

- nabywca działki Nr 45/2 w dniu 27 kwietnia 2015r wpłacił kwotę 365 zł (wycena nieruchomości 185 zł, wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 150 zł, odpis z księgi wieczystej- 30 zł),
- nabywca działki Nr 452/1 w dniu 27 kwietnia 2015r. wpłacił kwotę 335 zł (wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 120 zł, wycena nieruchomości – 185 zł, odpis z księgi wieczystej - 30 zł),
- nabywca działki Nr 4/5 w dniu 12 sierpnia 2015r. wpłacił kwotę 365 zł (wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 150 zł, wycena nieruchomości – 185 zł, odpis z księgi wieczystej- 30 zł),
- nabywca działki Nr 490/7 w dniu 16 października 2015r. wpłacił kwotę 361 zł (wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 150 zł, wycena nieruchomości – 181 zł, odpis z księgi wieczystej- 30 zł),
- nabywca działki Nr 174/6 w dniu 12 października 2015r. wpłacił kwotę 882,50 zł (wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 150 zł, wycena nieruchomości – 185 zł, odpis z księgi wieczystej- 30 zł, podział geodezyjny- 517,50 zł),
- nabywca działki Nr 4/17 w dniu 13 października 2015r. wpłacił kwotę 1.652,50 zł (wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 150 zł, wycena nieruchomości – 181 zł, odpis z księgi wieczystej - 30 zł, podział geodezyjny – 1.291,50 zł).

W protokołach uzgodnień z nabywcami ww. nieruchomości zamieszczono zapis, że nabywca zobowiązuje się pokryć koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży.

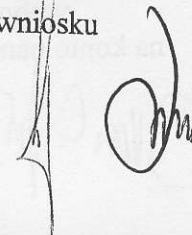
Ustalono, że wszystkie opłaty zostały wniesione przez nabywców na konto Gminy Dzierżoń przed zawarciem aktów notarialnych i stanowiły dochody budżetu Gminy.

w drodze bezprzetargowej na rzecz najemcy

- lokalu mieszkalnego Nr 5 w budynku wielorodzinnym w miejscowości Jeziorno wraz udziałem w częściach wspólnych budynku i gruntu (akt not. Nr 4868/2015 z dnia 2 lipca 2015r.);
- nieruchomości zabudowanej budynkiem mieszkalnym jednorodzinym położonej na działce Nr 604/4 i Nr 605/28 w Dzierżgoniu przy ul. Traugutta 12 (akt not. Nr 1080/2015 z dnia 17 lutego 2015r.);
- lokalu mieszkalnego Nr 5 w miejscowości Żuławka Sztumska wraz udziałem w częściach wspólnych budynku i udziałem w prawie własności działki Nr 226 (akt not. Nr 9318/2015 z dnia 10 grudnia 2015r.);
- lokalu mieszkalnego Nr 3 w miejscowości Żuławka Sztumska wraz udziałem w częściach wspólnych budynku i udziałem w prawie własności działki Nr 226 (akt not. Nr 9595/2015 z dnia 17 grudnia 2015r.);
- lokalu mieszkalnego Nr 3 w miejscowości Bruk wraz udziałem w częściach wspólnych budynku i udziałem w prawie własności gruntu (akt not. Nr 9312/2015 z dnia 10 grudnia 2015r.).

W wyniku kontroli prawidłowości czynności zmierzających do zawarcia umów sprzedaży ustalono:

- Burmistrz Dzierżonia w drodze wydanych Zarządzeń ustalał wykazy lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży w drodze bezprzetargowej na rzecz najemcy;
- wykazy nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży zostały wywieszane w siedzibie Urzędu na okres 21 dni. Zostały również podane do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w prasie lokalnej (Dzierżoński Informator Samorządowy) oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego. Stwierdzono, że we wszystkich wykazach lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży nie określono terminu do złożenia wniosku przez osoby, którym przysługuje pierwszeństwo w nabyciu nieruchomości;

- cenę sprzedaży nieruchomości określono w wysokości nie niższej od jej wartości określonej przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego w aktualnych operatach szacunkowych;
- lokale mieszkalne zbyto najemcom lokali, z którymi umowa najmu zawarta została na czas nieokreślony;
- w każdym przypadku zbycia lokalu mieszkalnego zgodę na jego sprzedaż oraz udzielenie bonifikaty wyraziła Rada Miejska w podjętych Uchwałach Nr VIII/71/2015 z dnia 27.08.2015r.; Nr XII/128/2012 z 23.02.2012r.; Nr XXXVII/359/2014 z 23.10.2014r.; Nr X/94/2015 z 28.10.2015r.;
- w oparciu o sporządzone protokoły z rokowań z każdym nabywcą zawarto umowy sprzedaży wraz z ustanowieniem odrębnej własności lokalu i sprzedaży w formie aktu notarialnego;
- cenę nieruchomości nabywcy wpłacili w pełnej wysokości do dnia zawarcia umowy notarialnej.

W wyniku kontroli stwierdzono, że wszyscy ww. nabywcy lokali mieszkalnych zostali obciążeni kosztami przygotowania lokalu mieszkalnego do sprzedaży, i tak:

- nabywca lokalu mieszkalnego Nr 3 w miejscowości Żuławka Sztumska w dniu 17 grudnia 2015r. dokonał wpłaty kwoty 481 zł (wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 50 zł, operat szacunkowy – 381 zł, odpis z księgi wieczystej - 30 zł, wypisu z kartoteki budynków – 20 zł),
- nabywca lokalu mieszkalnego Nr 5 w miejscowości Żuławka Sztumska w dniu 7 grudnia 2015r. dokonał wpłaty kwoty 581 zł (wydanie wypisu i wyrys z rejestru gruntów – 150 zł, operat szacunkowy – 381 zł, odpis z księgi wieczystej - 30 zł, wypisu z kartoteki budynków – 20 zł),
- nabywca lokalu mieszkalnego Nr 5 w miejscowości Jeziorno w dniu 6 marca 2013r. i 30.06.2015r. dokonał wpłaty kwoty 490 zł (wydanie wypisu z ewidencji gruntów i kartoteki budynków – 70 zł, operat szacunkowy – 390 zł, odpis z księgi wieczystej - 30 zł),
- nabywca nieruchomości zabudowanej budynkiem mieszkalnym jednorodzinny w Dzierzgoniu przy ul. Traugutta 12 w dniu 17 i 20 grudnia 2015r. dokonał wpłaty kwoty 565 zł (wydanie wypisu z ewidencji gruntów – 150 zł, operat szacunkowy – 385 zł, odpis z księgi wieczystej - 30 zł),
- nabywca lokalu mieszkalnego Nr 3 w miejscowości Bruk w dniu 27 października 2015r. dokonał wpłaty kwoty 565 zł (wydanie wypisu z ewidencji gruntów – 150 zł, operat szacunkowy – 385 zł, odpis z księgi wieczystej - 30 zł).

W protokołach uzgodnień z poszczególnymi nabywcami w sprawie sprzedaży ww. lokali mieszkalnych zamieszczano zapis, że nabywca zobowiązuje się wpłacić do dnia zawarcia aktu notarialnego cenę lokalu oraz ww. koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży.

Ustalono, że wszystkie opłaty zostały wniesione przez nabywców na konto Gminy Dzierzgoń przed zawarciem aktów notarialnych i stanowiły dochody budżetu Gminy.

3.3.2 Dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych

W okresie badanym administrowanie zasobem nieruchomości Gminy Dzierzgoń składającym się z lokali mieszkalnych i użytkowych oraz budynków mieszkalnych oddane zostało na czas nieokreślony Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Dzierzgoniu, na podstawie umowy nr RTI/341/I/29/2010 zawartej w dniu 31 grudnia 2010r. z późn. zm.

Zgodnie z § 5 ust. 2 pkt a i b rozliczenia pomiędzy Gminą, a Zarządcą odbywać się będą na następujących zasadach:

- wpływy z czynszów z zaległościami i należnymi odsetkami za dany miesiąc trafiać będą na konto bankowe Gminy,

- wpływy z opłat pozostaną na koncie Zarządcy w celu bieżącego regulowania zobowiązań wobec dostawców.

3.3.3. Dochody z dzierżawy i wynajmu lokali użytkowych

Z postanowień § 7 i § 8 Załącznika do Uchwały Nr XIX/163/2004 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 30 września 2004r. w sprawie określenia zasad nabywania, zbywania i obciążania nieruchomości gruntowych stanowiących własność Gminy Dzierzgoń oraz ich wydzierżawiania lub najmu na okres dłuższy niż 3 lata wynika, że wydzierżawienie nieruchomości może nastąpić w trybie przetargu lub trybie bezprzetargowym.

O przeznaczeniu nieruchomości do wydzierżawienia i trybie przetargu lub trybie bezprzetargowym decyduje Burmistrz w formie zarządzenia. Burmistrz Gminy upoważniony został do przedłużania umów dzierżawy zawartych na okres nie dłuższy niż 3 lata na rzecz tych samych dzierżawców, a także ich następców prawnych. W tym przypadku wysokość czynszu ustala Burmistrz w drodze negocjacji.

Zgoda Rady Miejskiej w Dzierzgoniu wymagana jest w przypadku wydzierżawienia nieruchomości na okres dłuższy niż 3 lata.

Uchwałą Nr XXIX/305/09 z dnia 24 września 2009r., Rada Miejska w Dzierzgoniu określiła zasady ustalania czynszu dzierżawnego za grunty stanowiące własność gminy Dzierzgoń.

Ww. Uchwała utraciła moc z dniem 7 maja 2015r.

Zarządzeniem Nr 94/2015 z dnia 8 maja 2015r. w sprawie ustalenia wysokości stawek czynszu za dzierżawę i najem gruntów, powierzchni użytkowych, stanowiących własność Gminy Dzierzgoń, Burmistrz Dzierzgonia ustalił stawki czynszu za dzierżawę gruntów Gminy i stawki czynszu za najem lokali użytkowych, garaży i pomieszczeń gospodarczych oraz terminy płatności czynszu.

Dochody z dzierżawy

W 2015r. zawartych zostało w trybie bezprzetargowym 217 umów dzierżawy nieruchomości gruntowych z przeznaczeniem pod:

- działalność gospodarczą – 6 umów,
- uprawy rolne – 19 umów,
- garaże i pomieszczenia gospodarcze – 94 umowy.
- przydomowe ogródki warzywne – 95 umów,
- pod działalność rybacko – wędkarską - 1 umowa,
- oczka wodne – 2 umowy.

Wszystkie umowy dzierżawy zawarte zostały w trybie bezprzetargowym, w tym 1 umowa na okres 10 lat, pozostałe do 3 lat.

Ustalono, że w każdym przypadku sporządzone zostały wykazy nieruchomości przeznaczonych do oddania w dzierżawę. Wykazy zawierały wszystkie informacje wymagane przepisem art. 35 ust. 2 ustawy o gospodarce nieruchomościami.

Wykazy wywieszono na okres 21 dni w siedzibie Urzędu, a ponadto informację o wywieszeniu wykazu podano do publicznej wiadomości przez ogłoszenie w prasie lokalnej (Dzierzgoński Informator Samorządowy), a także w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu.

Szczegółową kontrolą objęto prawidłowość ustalenia wysokości czynszu dzierżawnego za 2015r. pod względem zgodności zapisów wynikających z obowiązujących umów dzierżawy oraz aktów prawa miejscowego.

Sprawdzono dokumentację dotyczącą 49 dzierżawców, z którymi w 2015r. zawarto umowy, oznaczonych w ewidencji księgowej następującymi numerami kontrahenta:

10-000000404(02); 10-00000142(02); 09-00000615; 09-00000513; 09-00000801;
09-00000304; 09-00000594; 10-00000193(02); 10-00000183(02); 10-00000157(02);
09-00000718; 09-00000764; 09-00000549; 10-00000194(02); 10-00000201(02);

09-00000564; 09-00000803; 10-00000168(02); 09-00000646; 09-00000706; 09-00000480; 10-00000148(02); 10-00000379(02); 09-00000222; 09-00000364; 10-00000187(02); 09-00000661; 09-00000716; 09-00000765; 09-00000761; 10-00000262(02); 10-00000133(02); 10-00000255(02); 09-00000245; 09-00000230; 09-00000719; 09-00000218; 09-00000720; 09-00000179; 09-00000805; 09-00000543; 10-00000200(02); 10-000000258(02); 10-00000217(02); 09-00000182; 10-00000403(02); 10-00000346(02); 10-00000049 (02); 09-00000245.

Ustalono, że podstawę do wydzierżawienia stanowiły umowy cywilno-prawne zawarte pomiędzy Burmistrzem Miasta, a dzierżawcami, w których określono wysokość czynszu dzierżawnego oraz termin jego płatności.

Opłaty z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych ustalono zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Miejską w ww. Uchwale Nr XXIX/305/09 z dnia 24 września 2009r. oraz Zarządzeniu Burmistrza Dzierzgonia Nr 94/2015 z dnia 8 maja 2015r. w sprawie ustalenia wysokości stawek czynszu za dzierżawę i najem gruntów, powierzchni użytkowych, stanowiących własność Gminy Dzierzgoń.

Zgodę na wydzierżawienie w formie bezprzetargowej części działki Nr 5/8 i Nr 6 o łącznej pow. 3,70 ha obręb Minięta (lustra wody) i dz. Nr 5 obręb Tywęży (jezioro) o pow. 9,08 ha dla Okręgowego Polskiego Związku Wędkarskiego w Elblągu na okres 10 lat wyraziła Rada Miejska w Dzierzgoniu w Uchwale Nr VII/62/2015 z dnia 24 czerwca 2015r.

Ponadto na zawarcie na czas oznaczony do 3 lat kolejnych umów dzierżaw w trybie bezprzetargowym, których podmiotem są te same nieruchomości i ci sami dzierżawcy zgodę wyraziła Rada Miejska w Uchwale Nr III/22/2014 z dnia 30 grudnia 2014r. i Nr VI/51/2015 z 7 maja 2015r.

Opłaty czynszowe za 2015r. zostały przypisane dzierżawcom w wysokości wynikającej z obowiązujących umów.

Wszyscy ww. dzierżawcy uregulowali należne opłaty za 2015r.

Dochody z najmu

W 2015r. obowiązywały 2 umowy najmu lokali użytkowych zawarte w trybie bezprzetargowym, tj.:

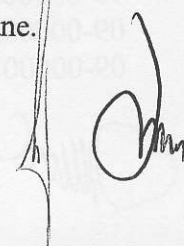
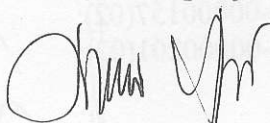
- umowa Nr OŚiR.6845.128.2015 najmu lokalu użytkowego o pow. 250,57m² w budynku Nr 34 przy ul. Słowackiego w Dzierzgoniu z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej na cele warsztatowo-gospodarcze, zawarta w dniu 25 czerwca 2015r. na okres od 1 lipca 2015r. do 31 czerwca 2018r.,
- umowa Nr OŚiR.6845.134.2015 najmu 2 lokali użytkowych o pow. 203,44m² w obrębie Minięta (dz. Nr 5/8 w części zabudowana 2 lokali użytkowymi) na prowadzenie działalności gospodarczej, zawarta w dniu 24 czerwca 2015r. na okres 3 lat do 31 maja 2018r.

Wykaz nieruchomości przeznaczonych do najmu zawierał wszystkie informacje wymagane przepisem art. 35 ust. 2 ustawy o nieruchomości i został wywieszony w siedzibie Urzędu na okres 21 dni. Został również podany do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w prasie lokalnej (Dzierzgoński Informator Samorządowy), a także w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu.

Opłaty z tytułu najmu ww. lokali użytkowych ustalono zgodnie z zasadami określonymi przez Burmistrza Dzierzgonia w Zarządzeniu Nr 94/2015 z dnia 8 maja 2015r. w sprawie ustalenia wysokości stawek czynszu za dzierżawę i najem gruntów, powierzchni użytkowych, stanowiących własność Gminy Dzierzgoń.

Należny czynsz za 2015r. został przypisany najemcom w wysokości wynikającej z obowiązujących umów.

Wszystkie opłaty z tytułu czynszów najmu za 2015r. zostały przez najemców uregulowane.



3.3.4. Dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości

Trwały zarząd

W 2015r. Gmina Dzierżgoń nie uzyskała dochodów z tytułu oddania nieruchomości w trwały zarząd.

W badanym okresie nie wydawano decyzji administracyjnych o oddaniu nieruchomości w trwały zarząd.

Wszystkie jednostki organizacyjne (jednostki oświatowe), na rzecz których ustanowiony został w latach wcześniejszych trwały zarząd, podlegały ustawowemu zwolnieniu na podstawie przepisów art. 81 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

Użytkowanie wieczyste nieruchomości

W 2015r. z tytułu oddania nieruchomości w wieczyste użytkowanie osiągnięto dochody w kwocie 38.269,37zł.

W badanym okresie nie zawierano umów o oddanie nieruchomości w wieczyste użytkowanie, a opłaty realizowano na podstawie umów zawartych w latach poprzednich.

3.3.5. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

Z oświadczenia złożonego przez _____ – inspektora ds. gospodarki mieniem komunalnym, mieszkaniowej i gruntami wynika, że w 2015r. nie wydano żadnej decyzji w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (**akta robocze nr 3.3.5/1**).

3.4. Inne dochody

3.4.1. Wpływy z usług

Wpływy z usług zostały wykonane w łącznej kwocie 379.253,94 zł i zostały uzyskane głównie z tytułu:

- wpłat dokonanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżgoniu za media - kwota 12.062,17 zł - (rozd.75023),
- wpłaty dokonane przez Szkołę Podstawową w Dzierżgoniu - kwota 52.427,46 zł - (rozd.80101) – (media: 52.370,44 zł, zwrot dokonany przez dyrektora szkoły za rozmowy telefoniczne ponad ustalony limit za miesiąc: 57,02 zł),
- odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu - kwota 78.000,68 zł - (rozd.80104),
- wpłata dokonana przez Gimnazjum w Dzierżgoniu - kwota 2.709,43 zł – (rozd.80110) – (media: 2.484,43 zł, opłata za wynajem sali: 225,00 zł),
- opłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych - kwota 217.668,46 zł – (rozd.80148) - (Szkoła Podstawowa w Dzierżgoniu: 145.100,18 zł, Gimnazjum w Dzierżgoniu: 40.515,18 zł, Szkoła Podstawowa w Bągarcie: 32.053,10 zł),
- wpłaty za usługi opiekuńcze świadczone przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - kwota - 13.228,60 zł - (rozd.85228),
- wpłaty osób fizycznych za utylizację pokryć dachowych azbestowych - kwota 3.157,15 zł - (rozd.90002).

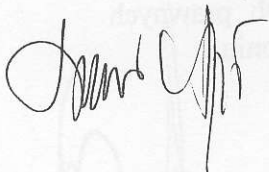
3.4.2. Spadki, zapisy, darowizny

W 2015 roku dochody z powyższego tytułu uzyskane przez gminę Dzierżgoń wyniosły 31.485,40 zł, z tego:

- darowizny otrzymane przez **Urząd Miejski w Dzierżgoniu**:
 - w rozdz. 75022 – Rady Gmin:
 - kwota **6.715,40 zł** stanowiąca darowizny otrzymane bezumownie od osób prawnych i fizycznych (32 darczyńców) na rzecz Młodzieżowej Rady Miejskiej w Dzierżgoniu.
- darowizny otrzymane przez **Szkołę Podstawową w Dzierżgoniu**:

- w rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe:
 - kwota **7.600,00 zł** stanowiąca darowizny od osób fizycznych i prawnych z przeznaczeniem na modernizację sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Dzierzgoniu, i tak:
 - kwota 300,00 zł otrzymana od MAKSYMILIANA POLSKA Sp. z o.o. w Dzierzgoniu (Umowa darowizny z dnia 08.06.2015r.),
 - kwota 300,00 zł otrzymana od CONTITRANS w Dzierzgoniu (Umowa darowizny z dnia 08.06.2015r.),
 - kwota 3.000,00 zł otrzymana od DAM-ROB S.A. w Zalewie (Umowa darowizny z dnia 08.06.2015r.),
 - kwota 2.500,00 zł otrzymana od Banku Spółdzielczego w Dzierzgoniu (Umowa darowizny z dnia 22.06.2015r.),
 - kwota 1.000,00 zł otrzymana od KRAM POLSKA S.A. w Dzierzgoniu (Umowa darowizny z dnia 02.07.2015r.),
 - kwota 500,00 zł otrzymana od firmy Usługi Transportowo-Budowlane BOR-BUD w Moranach (Umowa darowizny z dnia 10.08.2015r.).
 - w rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkola:
 - kwota **9.370,00 zł** stanowiąca darowizny od osób fizycznych i prawnych z przeznaczeniem na dożywianie uczniów w szkole, i tak:
 - kwota 1.000,00 zł stanowiąca darowiznę otrzymaną od Gospodarstwa Rolnego w Prakwicach (Umowa z dnia 01.09.2014r. zawarta na okres od 01.09.2014r. do 26.06.2015r. i Umowa z dnia 03.09.2015 zawarta na okres od 07.09.2015 do 24.06.2016r. – na opłacenie wyżywienia dla 2 uczniów w kwocie 100,00 zł miesięcznie);
 - kwota 1.327,50 zł stanowiąca darowiznę otrzymaną od spółki DAM-ROB S.A. w Zalewie (Umowa z dnia 07.01.2015r. zawarta na okres od 07.01.2015r. do 26.06.2015r. i Umowa z dnia 04.09.2015 zawarta na okres od 07.09.2015 do 24.06.2016r. – na opłacenie wyżywienia dla 3 uczniów);
 - kwota 6.600,00 zł stanowiąca darowiznę otrzymaną od osoby fizycznej (Umowa z dnia 09.12.2014r. zawarta na okres od 09.12.2014r. do 26.06.2015r. na opłacenie wyżywienia dla 16 uczniów w kwocie 700,00 zł miesięcznie i Umowa z dnia 04.09.2015 zawarta na okres od 07.09.2015 do 24.06.2016r. – na opłacenie wyżywienia dla 14 uczniów w kwocie 600,00 zł miesięcznie);
 - kwota 442,50 zł stanowiąca darowiznę otrzymaną od Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Marketingowego SAMPOL-BIS w Dzierzgoniu (Umowa z dnia 01.10.2014r. zawarta na okres od 01.10.2014r. do 26.06.2015r. i Umowa z dnia 04.09.2015 zawarta na okres od 07.09.2015 do 24.06.2016r. – na opłacenie wyżywienia dla 1 ucznia).
- (Łączna kwota otrzymanych przez Szkołę Podstawową w Dzierzgoniu darowizn: 16.970,00 zł).
- darowizny otrzymane przez **Szkołę Podstawową w Bągarci**:
 - w rozdz. 80148– Stołówki szkolne i przedszkola:
 - kwota **3.600,00 zł** stanowiąca darowiznę od osoby fizycznej z przeznaczeniem na dożywianie 10 uczniów w szkole (Umowa z dnia 12.10.2015r.)
 - darowizny otrzymane przez **Gimnazjum w Dzierzgoniu**:
 - w rozdz. 80148– Stołówki szkolne i przedszkola:
 - kwota **4.200,00 zł** stanowiąca darowiznę od osoby fizycznej z przeznaczeniem na dożywianie uczniów w szkole (Umowa z dnia 09.12.2014r. zawarta na okres od 09.12.2014r. do 27.06.2015r. na opłacenie posiłków w kwocie 500,00 zł miesięcznie i Umowa z dnia 17.09.2015 zawarta na okres od 17.09.2015 do 24.06.2016r. – na opłacenie posiłków w kwocie 300,00 zł miesięcznie).

Wszystkie otrzymane kwoty z tytułu darowizn zostały ujęte w budżecie Gminy.




3.4.3. Odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych

Dochody gminy Dzierżoń z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w 2015r. stanowiły kwotę 25.015,60 zł.

3.4.4. Dochody z kar pieniężnych

W 2015r. dochody z tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób fizycznych stanowiły kwotę 7.116,67 zł, w tym:

- w rozdz. 60016 § 0570 kwotę 3.933,67 zł,
- w rozdz. 70005 § 0570 kwotę 461,25 zł,
- w rozdz. 75416 § 0570 – 2.721,51 zł.

Uzyskane dochody dotyczyły kar za niedotrzymanie warunków umów (4.394,22 zł) oraz mandatów karnych nałożonych przez Straż Miejską w Dzierżoniu za wykroczenia przeciwko porządkowi i spokojowi publicznemu (2.721,51 zł).

3.4.5. Pozostałe dochody

W trakcie kontroli (w dniu 13.04.2015r.) zwrócono się pisemnie do Burmistrza Dzierżonia z prośbą o udzielenie informacji w sprawie ustawiania na terenie miasta i gminy Dzierżoń kontenerów na odzież używaną.

Z informacji złożonej w dniu 15.04.2015r. przez Burmistrza – P. Elżbietę Domańską wynika że:

- podmioty gospodarcze ubiegające się o możliwość ustawienia na terenie miasta Dzierżoń pojemników (kontenerów) na odzież używaną, zostały w tej sprawie skierowane do zarządców nieruchomości nie wchodzących w skład Gminnego zasobu nieruchomości (w tym działek pasa drogowego), tj. do Spółdzielni Mieszkaniowej, Wspólnot Mieszkaniowych lub osób prywatnych. W związku z tym, Gmina nie dysponuje informacją na temat ilości i miejsc ustawienia tych pojemników,
- Gmina nie ma podpisanych umów na dzierżawę terenów przeznaczony pod lokalizację pojemników na odzież używaną,
- w pasach drogowych nie ma ustawionych pojemników na odzież używaną i nie wydano żadnej decyzji,
- dotychczas nie odnotowano przypadków ustawienia kontenerów bez wymaganej zgody.

Pismo inspektorów RIO skierowane do Burmistrza Dzierżonia oraz w/w informacja stanowią **akta robocze nr 3.4.5./1** do protokołu kontroli.

3.5. Wydatki bieżące

Kontrolą objęto rok 2015.

Z budżetu Gminy Miejskiej Dzierżoń w 2015 roku wydatkowano kwotę 30.021.649,08 zł, tj. 96,7 % środków przeznaczonych na realizację zadań (31.058.668,00 zł). Za pomocą programu ACL sprawdzono wykonanie planu wydatków realizowanych przez Gminę Miejską Dzierżoń za cały 2015r.

W wyniku kontroli stwierdzono przekroczenie planu wydatków *na dzień 14.08.2015r.* w rozdz. 85158 „Izby wytrzeźwień” w § 2710 „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” o kwotę **4.000,00 zł** (plan: 8.000 zł, wykonanie: 12.000,00 zł).

Wyjaśnienie w powyższej sprawie złożyła Skarbnik Pani Halina Redlin (**akta robocze nr 3.5/1** do protokołu kontroli).

Ze złożonego wyjaśnienia wynika, że przekroczenie powstało w wyniku błędnego przekazania kwoty dotacji celowej dla Powiatu Sztumskiego. Zgodnie z zawartym w dniu 8 stycznia 2015r. porozumieniem pomiędzy Gminą Dzierżoń, a Powiatem Sztumskim, Gmina zobowiązała się do udzielenia Powiatowi pomocy finansowej w formie dotacji celowej w kwocie 8.000 zł

z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pobytu osób nietrzeźwych z terenu miasta i gminy Dzierżoń w Pogotowiu Socjalnym w Elblągu.

W § 2 zawartego porozumienia Gmina zobowiązała się przekazać na rachunek Powiatu w terminie do 31 marca 2015r. kwotę 4.000 zł i do 30 września 2015r. kwotę 4.000 zł.

W dniu 13.03.2015r. przekazana została pierwsza transza dotacji w wysokości 4.000 zł, natomiast druga w dniu 14.08.2015r. omyłkowo w kwocie 8.000 zł.

Pismem z dnia 31.08.2015r. Skarbnik Gminy zwróciła się do Starostwa Powiatowego w Sztumie z prośbą o zwrot środków w wysokości 4.000 zł.

W dniu 31.08.2015r. Starostwo Powiatowe dokonało zwrotu kwoty 4.000 zł na rachunek Gminy (wyc. bank. Nr 198 z 31.08.2015r.).

3.5.1. Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń

Kontrolę w zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników Urzędu Miasta przeprowadzono za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r.

Sprawdzono:

- prawidłowość zaszeregowania i stosowania stawek płacowych,
- prawidłowość naliczania dodatku za wieloletnią pracę zawodową,
- prawidłowość udokumentowania wypłat.

W badanym roku na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w ramach rozdziału 75023 „Urzędy gmin” wydatkowano ogółem 1.732.674,61 zł, tj. 96,4% środków zaplanowanych na ten cel w budżecie (1.798.262,00 zł), w tym:

- na wynagrodzenia osobowe pracowników (§4010) – kwotę 1.457.132,39 zł (plan 1.501.257,00 zł),
- na składki na ubezpieczenia społeczne (§4110) – kwotę 246.695,97 zł (plan 262.856,00 zł),
- na składki na Fundusz Pracy (§4120) – kwotę 28.846,25 zł (plan 34.149,00 zł).

Zarządzeniem Nr 370/2009 z dnia 21 maja 2009r., zm. Zarządzeniem Nr 606/2013 z 3 grudnia 2013r., Burmistrz Dzierżonia ustalił Regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Dzierżgoniu.

W Regulaminie wynagradzania określono warunki i zasady wynagradzania za pracę pracowników Urzędu Miejskiego w Dzierżgoniu oraz przyznawania innych składników wynagradzania, świadczeń i dodatków związanych z pracą, a w szczególności:

- wymagania kwalifikacyjne pracowników,
- szczegółowe warunki wynagradzania, w tym maksymalny poziom wynagrodzenia zasadniczego pracowników,
- szczegółowe warunki i sposób przyznawania dodatku funkcyjnego, specjalnego i innych dodatków oraz nagród innych niż jubileuszowa.

W Urzędzie Miejskim na dzień 31 grudnia 2015r. zatrudnionych było 57 osób (45,78 etatu).

Sprawdzono prawidłowość zaszeregowania i stosowania stawek płacowych dla wybranej grupy pracowników tj. Burmistrza Miasta, Zastępcy Burmistrza Miasta, Skarbnika, zastępcy Skarbnika, 2 kierowników referatu, 1 zastępcy kierownika referatu, 5 inspektorów, 3 podinspektorów, 3 referentów.

Ogółem sprawdzaniem objęto 18 osób, co stanowi 31,6% ogółu zatrudnionych.

Ustalono, że wszyscy pracownicy Urzędu zaszeregowani zostali do właściwej kategorii, stosownie do zajmowanych stanowisk. Wynagrodzenia zasadnicze, dodatki funkcyjne oraz dodatki specjalne przyznane zostały w prawidłowych wysokościach i zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami oraz ww. Regulaminem wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Dzierżgoniu.

Wynagrodzenie Burmistrza Miasta Dzierżonia obecnej kadencji (2014 – 2018) ustalone zostało przez organ stanowiący Gminy Uchwałą Nr II/14/2014 z dnia 8 grudnia 2014r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Burmistrza Dzierżonia.

Zgodnie z art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008r. o pracownikach samorządowych Sekretarz wykonuje wobec Burmistrza Dzierzgonia czynności w sprawach z zakresu prawa pracy, z wyłączeniem nawiązania i rozwiązania stosunku pracy oraz ustalenia wynagrodzenia.

Natomiast w okresie od 21.07.2015r. do 30.09.2015r. (Zarządzenie Nr 141/2015 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 21 lipca 2015r.) czynności te wykonywał inspektor ds. pozyskiwania środków pozabudżetowych.

W 2015r. miesięczne wynagrodzenie Burmistrza nie przekroczyło siedmiokrotności kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe.

Kontrolą objęto również przyznanie dodatku specjalnego dla skarbnika miasta pani Haliny Redlin oraz zastępcy Burmistrza pana Piotra Kleina pełniącego tę funkcję od dnia 12 grudnia 2014r do dnia 31 października 2015r.

- Zasady przyznawania dodatku specjalnego i nagród Skarbnikowi Dzierzgonia zatrudnionemu w Urzędzie Miejskim w Dzierzgoniu określono Zarządzeniem nr 462/09 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 26 listopada 2009 roku. Stwierdzono, że w badanym okresie dodatek specjalny wypłacono Skarbnikowi Dzierzgonia zgodnie z zasadami określonymi ww. zarządzeniu. Łączna kwota dodatku wypłacona w roku 2015 wyniosła 22.068 zł.
- Zastępcy Burmistrza Dzierzgonia, który pełnił dodatkowo funkcję Kierownika Referatu Spraw Społecznych, Obywatelskich, Oświaty, Kultury i Zdrowia na podstawie § 22 pkt. 2 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu wprowadzonego zarządzeniem nr 6/2014 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 12 grudnia 2014 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu, w okresie pełnienia funkcji Burmistrz Dzierzgonia przyznał dodatek specjalny:
 - pismem z dnia 15 grudnia 2014 r., w okresie od 15 grudnia 2014 r. do 14 grudnia 2015r. za dodatkowe powierzenie stanowiska Kierownika Referatu Spraw Społecznych Obywatelskich, Oświaty, Kultury i Zdrowia w wysokości 10% wysokości wynagrodzenia zasadniczego i dodatku funkcyjnego w kwocie 656,00 zł.
Jako podstawę przyznania dodatku wskazano § 8 Regulaminu Wynagradzania Pracowników Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu wprowadzonego Zarządzeniem nr 370/2009 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 21 maja 2009 r. oraz § 3, 6 i 7 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych.
 - pismem z dnia 20 lipca 2015 r., w okresie do 14 grudnia 2015r. za dodatkowe powierzenie stanowiska Kierownika Referatu Spraw Społecznych Obywatelskich, Oświaty, Kultury i Zdrowia w wysokości 10% wysokości wynagrodzenia zasadniczego i dodatku funkcyjnego w kwocie 656,00 zł, na podstawie zasad przyznawania dodatku specjalnego i nagród dla Zastępcy Burmistrza Dzierzgonia zatrudnionego w Urzędzie Miejskim w Dzierzgoniu określonych Zarządzeniem nr 138/2015 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 20 lipca 2015 roku.

Łączna kwota dodatku wypłacona w okresie pełnienia funkcji wyniosła 5.416,24 zł.

Stwierdzono również, że Burmistrz Dzierzgonia pismem z dnia 30 grudnia 2015 r. wezwał pana Piotra Kleina na podstawie art. 405 – 411 kodeksu cywilnego do zwrotu kwoty 4.104,24 zł w związku z bezpodstawną wypłatą dodatku specjalnego, w okresie od 15 grudnia 2014 r. do 30 czerwca 2015 r. na podstawie regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego, który nie dotyczy pracowników z powołania.

W odpowiedzi na wezwanie pan Piotr Klein pismem z dnia 13 stycznia 2016 r. stwierdził, że wezwanie jest nieuzasadnione. Wskazał w uzasadnieniu, że korzystając z prawa do swobodnego dysponowania otrzymanym wynagrodzeniem za pracę, nie świadomy, iż mogło być wypłacone z naruszeniem przepisów, zużył je na własne potrzeby.

Pisma przyznające dodatek specjalny dla zastępcy Burmistrza Dzierzgonia, a także pismo Burmistrza z dnia 30 grudnia 2015 r. oraz pismo pana Piotra Kleina z dnia 13 stycznia 2016r stanowią **akta robocze 3.5.1/1** do protokołu kontroli.

Należy podkreślić, że regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego, ma zastosowanie tylko do pracowników samorządowych, których stosunek pracy powstaje na podstawie umowy, nie mniej jednak dodatek specjalny niezależnie od podstawy zatrudnienia może być przyznany pracownikom samorządowym zgodnie z art. 36 ust. 5 ustawy o pracownikach samorządowych.

Do naliczenia wynagrodzeń na listach płac oraz ich ewidencji w kartach wynagrodzeń pracownika za badany okres zastrzeżeń nie wniesiono.

Listy płac zostały zaakceptowane przez osoby odpowiedzialne w zakresie formalno-rachunkowym i merytorycznym oraz zatwierdzone do wypłaty przez Burmistrza oraz Skarbnika.

Ustalenia w zakresie składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zawarto w pkt 2.1.5.3 niniejszego protokołu.

Z informacji złożonej przez Burmistrza Dzierzgonia – Panią Elżbietę Domańską wynika, że żaden z pracowników Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu nie pełni funkcji radnego. Natomiast w podległej jednostce samorządowej – Szkole Podstawowej w Dzierzgoniu funkcję radnego tj. Wiceprzewodniczącego Rady Miejskiej w Dzierzgoniu pełni 1 pracownik. Z przedłożonej przez Dyrektora ww. jednostki organizacyjnej informacji wynika, że czas pracy związany z pełnieniem funkcji radnego nie kolidował z czasem pracy zawodowej.

Informacja złożona przez Panią Elżbietę Domańską – Burmistrza Dzierzgonia wraz z informacjami złożonymi przez dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Dzierzgoń stanowi **akta robocze Nr 3.5.1/2** do protokołu kontroli.

3.5.2 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

W 2015r. w ramach dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłacono pracownikom Urzędu kwotę 105.108,67 zł tj. 99,9 % zaplanowanych na ten cel środków (105.109,00 zł w rozdz.75023 – Urzędy gmin).

Kontrolą pod względem prawidłowości naliczenia i wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego objęto grupę 18 pracowników wyszczególnioną wcześniej w punkcie 3.5.1.

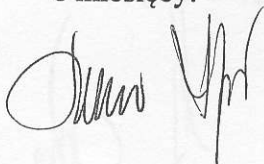
Ustalono, że wynagrodzenie roczne za 2014 rok naliczono i wypłacono w prawidłowej wysokości, tj. 8,5% sumy wynagrodzenia za pracę otrzymanego przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego, za który przysługiwało wynagrodzenie, uwzględniając wynagrodzenie i inne świadczenia ze stosunku pracy przyjmowane do obliczenia ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy.

Zostało ono wypłacone w dniu 28 stycznia 2015r. na podstawie listy płac od nr 1 z dnia 26.01.2015r. tj. z zachowaniem ustawowego terminu (nie później niż w ciągu pierwszych trzech miesięcy roku kalendarzowego następującego po roku, za który przysługuje to wynagrodzenie).

3.5.3 Nagrody

Zgodnie z zasadami określonymi w § 11 ww. Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu wprowadzonym Zarządzeniem Nr 370/2009 z dnia 21 maja 2009r., zm. Zarządzeniem Nr 606/2013 z dnia 3 grudnia 2013r., w ramach posiadanych w budżecie gminy Dzierzgoń środków na wynagrodzenia pracowników tworzy się fundusz nagród przeznaczony na nagrody dla pracowników samorządowych.

Fundusz nagród tworzy się w wysokości 6 % planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Nagroda może być przyznana pracownikowi po przepracowaniu u pracodawcy co najmniej 6 miesięcy.



Nagroda nie przysługuje pracownikowi przebywającemu na urlopie macierzyńskim, urlopie wychowawczym oraz w przypadku niezdolności do wykonywania pracy wskutek choroby trwającej ponad 3 miesiące.

Nagroda za szczególne osiągnięcia w pracy jest nagrodą uznaniową, a pracownikowi nie przysługuje prawo do wystąpienia z roszczeniem do pracodawcy o jej przyznanie.

Przyznając nagrodę bierze się pod uwagę następujące kryteria:

- zaangażowanie w pracę,
- terminowość realizowania zadań przewidzianych zakresem czynności,
- dokładność i sumienność w wykonywaniu poleceń służbowych,
- wydajność i operatywność w pracy,
- dbałość o powierzone mienie oraz oszczędne i racjonalne gospodarowanie środkami,
- stopień złożoności i trudności wykonywanych zadań,
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywania ważnych i pilnych zadań mieszczących w zakresie obowiązków pracownika,
- samodoskonalenie i podnoszenie kwalifikacji,
- wykonywanie dodatkowych prac wychodzących poza przewidywany zakres obowiązków pracownika.

W ramach utworzonego funduszu nagród z planowanego osobowego funduszu płac pracowników wypłacono w miesiącu maju i grudniu 2015r. pracownikom Urzędu w ramach rozdz. 75023 i 75011 nagrody w łącznej wysokości 77.070,00 zł, stanowiącej 4,9 % planowanych środków na wynagrodzenia (plan 1.584.994,00 zł).

Kontrolą w powyższym zakresie objęto grupę 18 pracowników wyszczególnioną w punkcie 3.5.1 protokołu.

Nagrody zostały przyznane przez Burmistrza i wypłacone na podstawie list płac zatwierdzonych przez Burmistrza i Skarbnika (listy płac Nr 1 i Nr 6 z dnia 28.05.2015r., Nr 2 i Nr 7 z 15.12.2015r.) i zgodnie z zasadami określonymi w regulaminie.

3.5.4 Wydatki na podróże służbowe krajowe pracowników (krajowe i zagraniczne)

W 2015r. na krajowe podróże służbowe pracowników Urzędu Miejskiego ujętych w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” wydatkowano ogółem 4.784,09 zł (plan 6.000 zł), co stanowi 79,7% planu.

Sprawdzono rozliczenia kosztów podróży służbowych pracowników za I półrocze 2015r.

Wyjazdy służbowe odbywały się na podstawie jednorazowych poleceń zaakceptowanych przez Burmistrza lub Sekretarza.

We wszystkich objętych kontrolą poleceniach wyjazdu służbowego określone zostały miejscowości, terminy wyjazdów oraz cel podróży delegowanego pracownika.

Prawidłowo naliczono i wypłacono również pozostałe należności przysługujące z tytułu podróży służbowej (zwrot kosztów podróży, diety).

Pracownikom, którzy za zgodą Burmistrza odbywali podróże służbowe prywatnymi samochodami osobowymi koszty przejazdu rozliczono i wypłacono wg maksymalnych stawek określonych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury.

W 2015r. miesięczny limit przebiegu kilometrów na jazdy lokalne w celach służbowych samochodem prywatnym w wysokości 300 km przyznany został tylko Burmistrzowi.

Podstawą zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodu osobowego nie będącego własnością pracodawcy była zawarta umowa cywilno-prawna.

Przyznany miesięczny limit kilometrów na jazdy lokalne zgodnie z obowiązującymi przepisami nie przekraczał 300 km.

Zwrotu kosztów dokonywano w formie miesięcznego ryczałtu po złożeniu przez pracownika pisemnych oświadczenia o używaniu pojazdu do celów służbowych w danym miesiącu.

Ryczałt ustalono na bazie maksymalnych stawek za 1 km przebiegu, określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach.

W prawidłowej wysokości i zgodnie z obowiązującymi zasadami stosowano potrącenia o jedną dwudziestą drugą za każdy dzień roboczy nieobecności pracownika w miejscu pracy z powodu choroby, urlopu, podróży służbowej trwającej, co najmniej 8 godzin lub innej nieobecności.

Kontrolą objęto wypłatę ryczałtów za miesiąc styczeń – czerwiec 2015r. (sprawdzeniem objęto listy płac nr 1 z 23.01.2015r.; 2 z 23.02.2015r.; 3 z 23.03.2015r.; 4 z 23.04.2015r.; 5 z 20.05.2015r.; 6 z 22.06.2015r.).

Wszystkie delegacje zostały sprawdzone i zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione. Podróży służbowych poza granicami kraju pracownicy nie odbywali.

3.5.5. Wydatki na zakupy, dostawy i usługi (z zastosowaniem przepisów o zamówieniach publicznych)

Zbadano poniesione wydatki w I półroczu 2015r. w ramach ustalonego planu finansowego na pokrycie kosztów związanych z realizacją przyjętych założeń budżetowych w zakresie rozdziału 75023 – Urzędy gmin.

Wykonanie planu wydatków przedstawiało się następująco:

Rozdział	Paragrafy	Wydatki w zł		Wskaźnik %
		Plan	Wykonanie	
75023	4210	70.489,00	60.076,35	85,2
75023	4300	146.000,00	143.665,43	98,4

Sprawdzeniem objęto realizację wszystkich wydatków poniesionych w I półroczu 2015r.

Wydatki § 4210 rozdziału 75023 dotyczyły głównie zakupu środków czystości, materiałów biurowych, tonerów, druków, wydawnictw, prasy, paliwa, wyposażenia (regaly, krzesło obrotowe, drukarka, notebook, zestawy komputerowe).

Wydatki § 4300 rozdziału 75023 obejmowały m.in. następujące usługi: pocztowe, komunalne, obsługa informatyczna, obsługa prawna Urzędu, czynności służbowe bhp, opieka autorska na systemów komputerowych, wykonanie pomiarów elektrycznych oraz instalacji odgromowej, wydrukowanie gazety „Dzierzgoński Informator samorządowy”, aktualizacja zapory internetowej, Biuletynu Informacji Informatycznej.

Ustalono, że wydatki znajdują udokumentowanie w prawidłowych dowodach źródłowych sprawdzonych i zatwierdzonych do realizacji przez osoby upoważnione do dysponowania środkami budżetowymi Gminy Miejskiej Dzierzgoń .

3.5.6. Wydatki na podróże służbowe radnych (krajowe i zagraniczne)

W 2015r. na podróże służbowe krajowe i zagraniczne radnych w § 3030 „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” rozdziału 75022 „Rady gmin” wydatkowano kwotę 167,16 zł. Wydatkowana kwota z tytułu podróży służbowej krajowej (polecenie wyjazdu służbowego nr 13/2015 z 27.03.2015r.) stanowiła zwrot kosztów przejazdu prywatnym samochodem osobowym. Koszty przejazdu rozliczono i wypłacono wg maksymalnej stawki określonej w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury, zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr II/15/2014 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 8 grudnia 2014r. w sprawie ustalenia zasad otrzymywania diety przysługującej radnemu, sołtysowi i przewodniczącemu zarządu osiedla oraz zwrotu kosztów podróży.

Podróży służbowych zagranicznych radni nie odbywali.



3.5.7. Wyплаты diet radnym, członkom komisji rady oraz pozostałym

Zasady naliczania i wypłaty diet dla radnych i członków komisji określała Uchwała Nr II/15/2014 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 8 grudnia 2014r. w sprawie ustalenia zasad otrzymywania diety przysługującej radnemu, sołtysowi i przewodniczącemu zarządu osiedla oraz zwrotu kosztów podróży, zm. Uchwałą Nr X/90/2015 z dnia 28.10.2015r.

Zgodnie z zasadami określonymi przez Radę miesięczne diety przysługiwały:

- Przewodniczącemu Rady Miejskiej w wysokości 120% minimalnego wynagrodzenia za pracę, ustalonego przez Radę Ministrów (§ 2 ust. 1 pkt 1 ww. Uchwały Nr II/15/2014),
- Wiceprzewodniczącemu Rady i przewodniczącym komisji stałych w wysokości 25% ww. minimalnego wynagrodzenia (§ 2 ust. 1 pkt 2 ww. Uchwały Nr II/15/2014),
- opiekunowi Młodzieżowej Rady Miejskiej Gminy Dzierzgoń w wysokości 50% ww. minimalnego wynagrodzenia (§ 2 ust. 1 pkt 3 ww. Uchwały Nr II/15/2014 uchylony z dniem 27.10.2015r. Uchwałą Nr X/90/2015),

Natomiast dla pozostałych radnych, tj.:

- o radnego Rady Miejskiej zamieszkałego w Dzierzgoniu, dieta za udział w sesji lub posiedzeniu komisji wynosi 10 % ww. wynagrodzenia,
- o radnego zamieszkałego poza siedzibą Rady Miejskiej dieta za udział w sesji lub posiedzeniu komisji wynosi 11 % ww. wynagrodzenia.

Wiceprzewodniczący Rady i przewodniczący komisji stałych otrzymują diety miesięczne oraz dietę za udział w sesji lub posiedzeniu komisji, której są członkami.

Diety nie mogą być wyższe niż półtorakrotność kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe na podstawie przepisów ustawy z dnia 23 grudnia 1999r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz zmianie niektórych ustaw i nie więcej niż 50% maksymalnej wysokości diety przysługującej radnemu w gminie poniżej 15.000 mieszkańców – określonej rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 26 lipca 2000r. w sprawie maksymalnej wysokości diet przysługujących radnemu gminy (§ 2 ust.2 ww. Uchwały Rady Miejskiej).

Podstawę wypłacenia diety stanowi udział radnego w pracach organów Rady Miejskiej, potwierdzony na liście obecności.

W przypadku kilku posiedzeń w tym samym dniu przysługiwała tylko jedna dieta.

Prawidłowość naliczenia wysokości diet i ich wypłat sprawdzono za I półrocze 2015r.

W trakcie kontroli ustalono, że diety radnym za uczestnictwo w sesjach lub pracach organów Rady wypłacone zostały w prawidłowej wysokości.

W prawidłowej wysokości naliczono i wypłacono także miesięczne diety dla Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady i przewodniczących komisji (sprawdzeniem objęto listy płac za I półrocze 2015r.).

Ustalono, że diety wypłacano również sołtysom i przewodniczącym zarządu osiedla.

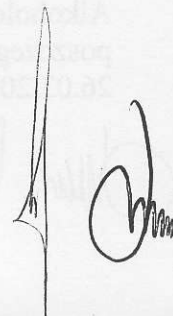
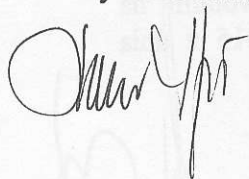
Zgodnie z zasadami określonymi przez Radę w ww. Uchwale Nr II/15/2014 z dnia 8.12.2014r. sołtysowi i przewodniczącemu zarządu osiedla przysługiwała dieta za udział w sesji lub posiedzeniu komisji, w następującej wysokości:

- o sołtysowi i przewodniczącemu zarządu osiedla zamieszkałemu w Dzierzgoniu – 10 %,
- o sołtysowi i przewodniczącemu zarządu osiedla zamieszkały poza siedzibą Rady Miejskiej – 11 %,

minimalnego wynagrodzenia za pracę ustalonego przez Radę Ministrów.

Na podstawie list wypłat za I półrocze 2015r. ustalono, że diety sołtysom Gminy Dzierzgoń oraz przewodniczącym zarządów osiedli wypłacano w prawidłowej wysokości.

Wydatkowana z tego tytułu kwota stanowiła 46.672,50 zł.



3.5.8. Naliczanie i wykorzystanie środków ZFŚS

W okresie badanym zasady tworzenia i przeznaczania środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej oraz zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowych z Funduszu określone zostały w Zakładowym Regulaminie Funduszu Świadczeń Socjalnych w Urzędzie Miejskim w Dzierzgoniu wprowadzonego w życie Zarządzeniem Nr 27 /2011 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 7 stycznia 2011r.

W regulaminie określono:

- o osoby uprawnione do korzystania ze świadczeń zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,
- o cele, na które przeznaczają się środki Funduszu,
- o zasady i warunki przyznawania świadczeń i pomocy z Funduszu.

Równowartość dokonanych odpisów na 2015r. Urząd Miejski w Dzierzgoniu przekazał na rachunek bankowy Funduszu w okresie do 31 maja – 79,1% planowanych odpisów tj. kwotę 39.546 zł (plan 49.993,00 zł).

Pozostały odpis przekazano w dniu 30.07.2015r. (10.447,00 zł).

W dniu 3.12.2015r. dokonano korekty odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych do faktycznej przeciętnej liczby osób zatrudnionych (zwiększenia) o kwotę 459,00 zł.

Łącznie na rachunek Funduszu przekazano kwotę 50.452,00 zł.

Naliczenia odpisów dokonano w prawidłowej wysokości i zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

W 2015r. środki funduszu przeznaczono głównie na:

- o udzielenie 21 pożyczek mieszkaniowych na kwotę 57.500 zł,
- o dopłatę do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie – 26.910 zł,
- o udzielenie zapomogi bezzwrotnej w związku z chorobą – 1.900 zł,
- o bezzwrotnej pomocy finansowej dla pracowników i emerytów – 23.275 zł,
- o paczki świąteczne dla dzieci pracowników – 1.312,90 zł.

Przyznane świadczenia zostały prawidłowo udokumentowane i zostały wypłacone na cele określone w regulaminie.

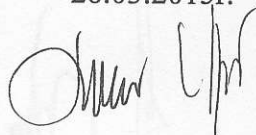
3.5.9. Wydatkowanie środków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii

W uchwale budżetowej Gminy Dzierzgoń na 2015r. (Uchwała Nr III/17/2014 z dnia 30 grudnia 2014r.) Rada Miejska określiła dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 140.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 140.000 zł.

Przyjęty w uchwale budżetowej plan dochodów nie uległ zmianie, natomiast plan wydatków zwiększony został do kwoty 160.000 zł.

Działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracji społecznej osób uzależnionych, prowadzone były w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Dzierzgoń na rok 2014 – 2017 uchwalony przez Radę Miejską w Dzierzgoniu na podstawie Uchwały Nr XXX/306/2013 z dnia 30 grudnia 2013r., zm. Uchwałami Nr V/35/2015 z 26.03.2015r.; Nr VIII/70/2015 z 27.08.2015r.; Nr III/19/2014 z 30.12.2014r.

Zadania i zamierzenia Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Dzierzgoń na rok 2015 wraz z planowanymi kwotami na poszczególne zadania określone zostały w Załączniku do Uchwały Nr V/35/2015 z dnia 26.03.2015r.



Natomiast zadania dotyczące przeciwdziałaniu narkomanii określone zostały w Programie Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Dzierżgoń na lata 2015 – 2018 uchwalonym przez Radę Miejską w Dzierżgoniu ma mocy Uchwały Nr III/20/2014 z dnia 30 grudnia 2014r., zm. Uchwałą Nr X/86/2015 z dnia 28.10.2015r. Szczegółowe zadania Programu Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2015 określone zostały w Załączniku Nr 2 do Uchwały Nr III/20/2014 Rady Miejskiej w Dzierżgoniu z dnia 30 grudnia 2014r.

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych powołana została Zarządzeniem Nr 17/07 Burmistrza Dzierżgonia z dnia 8 stycznia 2007r. w sprawie powołania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Dzierżgoniu.

Ww. Zarządzeniem powołano 8 – osobową Gminną Komisję w składzie:

- Przewodniczący,
- Sekretarz

oraz 6 członków.

Zarządzeniem Nr 357/2012 z dnia 19.09.2012r., Nr 24/2015 z 19.01.2015., Nr 108/2015 z 1.06.2015r. oraz Nr 248/2015 z 23.11.2015r. dokonano zmiany składu osobowego Gminnej Komisji.

Zadania Komisji ustalone zostały w Regulaminie Pracy Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Dzierżgoniu, stanowiącym załącznik do ww. Zarządzenia Nr 17/07 z 8.01.2007r.

Zarządzeniem Nr 42/2006 Burmistrza Dzierżgonia z dnia 30 października 2006r. realizacja zadań dotyczących profilaktyki i rozwiązywania problemów związanych z uzależnieniem od narkotyków przekazana została Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Zasady wynagradzania członków Komisji określone zostały w przyjętym na podstawie ww. Uchwały Nr V/35/2015 Rady Miejskiej w Dzierżgoniu z dnia 26 marca 2015r. do realizacji Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Dzierżgoń na 2015r.

Ustalono miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe dla Przewodniczącego Komisji (850 zł) oraz Sekretarza (650 zł).

Natomiast Członkom GKRPA za każdy udział w posiedzeniu wynagrodzenie w wysokości 200 zł.

Przewodniczący i Sekretarz Komisji oprócz miesięcznego ryczałtowego wynagrodzenia otrzymywali również wynagrodzenie za każdy udział w posiedzeniu.

W badanym okresie wypłacone wynagrodzenie dla członków GKRPA w § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” stanowiło kwotę 39.520 zł.

Podstawę do naliczenia i wypłacenia wynagrodzenia za udział w posiedzeniach były listy obecności członków komisji potwierdzone własnoręcznym podpisem.

Sprawdzeniem objęto listy płac o Nr 1 z dnia 22.01.15r.; Nr 2 z 25.02.15r.; Nr 3 z 18.03.15r.; Nr 4 z 15.04.15r.; Nr 5 z 27.05.15r.; Nr 6 z 19.06.15r. za okres od m-ca stycznia do m-ca czerwca 2015r.

Wynagrodzenie zostało wypłacone w prawidłowych wysokościach i zgodnie z zasadami określonymi przez Radę.

Od wynagrodzeń naliczono i odprowadzono należny podatek dochodowy.

Ponadto środki § 4170 przeznaczono na wynagrodzenie za koncert- spotkanie z zakresu profilaktyki uzależnień pt. „Rozmowy o życiu” i prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w Dzierżgoniu.

W badanym okresie na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomani wydatkowano kwotę 110.382,40 zł, w tym:

w rozdziale 84153 „Zwalczanie narkomanii”

- w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” – 615,00 zł (plan 2.700 zł),
- w § 4300 „Zakup usług pozostałych” - 7.300 zł (plan 7.300 zł).

w rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”

- w § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” – 45.690,00 zł (plan 54.400 zł),
- w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” – 22.017,31 zł (plan 29.400 zł),
- w § 4300 „Zakup usług pozostałych” – 34.360,09 zł (plan 65.000 zł),
- w § 4510 „Opłaty na rzecz budżetu państwa” – 400,00 zł (plan 1.200 zł).

W trakcie kontroli zbadano stronę formalno- merytoryczną wydatków dokonanych w I półroczu 2015r.

W ramach § 4210 dokonano głównie zakupu nagród dla uczestników konkursu „Używki drogą do przemocy”, materiałów profilaktycznych w ramach kampanii pn. „Zachowaj trzeźwy umysł”, „Przemoc boli”, artykułów spożywczych, biurowych do świetlic wiejskich realizujących programy profilaktyczne, artykułów sportowych w związku z realizacją projektu „Dzierzgońska Liga Orlika – Piłkarskie szóstki w duchu zdrowego stylu życia”.

Wydatki § 4300 dotyczyły przeprowadzenia badań oraz sporządzenia opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu, udzielania konsultacji w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym, opłaty za wstęp na widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki, wykonania spektaklu profilaktycznego pn. „Mniam mniam”, realizacji programu pn. „Wsi Dzierzgońska wsi wesoła”,

Pozostałe wydatki zostały poniesione na opłaty sądowe od wniosków w sprawie leczenia odwykowego (§ 4510).

Natomiast środki **rozd.85153** (sprawdzeniem objęto cały 2015r.) zostały przeznaczone na realizację programu profilaktycznego dla dzieci i młodzieży „Promocja i ochrona zdrowia. Profilaktyka przeciwdziałania uzależnieniom w szkołach Miasta i Gminy Dzierzgoń” oraz organizację zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży w ramach programu „Sport przeciw uzależnieniom zajęcia pozaszkolne z zakresu piłki nożnej (§ 4300).

Pozostałe wydatki zostały poniesione na zakup materiałów profilaktycznych pn. „Narkotyki? To mnie nie kręci 3 edycja” (§ 4210).

Ustalono, że wydatki znajdują udokumentowanie w prawidłowych dowodach źródłowych sprawdzonych i zatwierdzonych do realizacji przez osoby upoważnione do dysponowania środkami budżetowymi gminy i zostały poniesione na realizację zadań ujętych w Programie.

3.5.10. Wydatkowanie środków z zakresu ochrony przeciwpożarowej

Zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej na terenie gminy Dzierzgoń wykonuje 5 jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Dzierzgoń, Jasna, Żuławka Sztumska, Tywęży i Bągart.

Jednostki funkcjonują w oparciu o przepisy ustawy - Prawo o stowarzyszeniach oraz ustawy o ochronie przeciwpożarowej.

Szczegółowe zadania i organizację tych jednostek określa Statut Ochotniczej Straży Pożarnej. Jednostki zostały wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń.

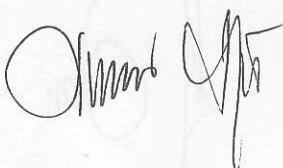
W celu realizacji zadań statutowych Ochotniczej Straży Pożarnej na podstawie zawartych w dniu 25 kwietnia 2001r umów użyczenia pomiędzy Gminą Dzierzgoń, a Ochotniczymi Strażami Pożarnymi przekazano w bezpłatne na czas nieoznaczony grunty i budynki remiz.

Na takich samych zasadach Gmina przekazała pozostałe mienie tj. środki transportu, urządzenia pożarnicze oraz wyposażenie (umowy użyczenia z dnia 30 września 2004r.).

Składniki majątkowe Ochotniczych Straży Pożarnych zaewidencjonowane są w urządzeniach księgowych Urzędu.

W 2015r. na wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP zaplanowano środki w kwocie 122.790 zł, z czego wydatkowano 121.820,80 tj. 99,2 % planu.

Środki przeznaczono głównie:



- w § 3030 na wypłatę ekwiwalentu pieniężnego dla członków ochotniczej straży pożarnych uczestniczących w akcjach gaśniczych, działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym kwotę 12.835,67 zł,
- w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, opał, części zamienne do samochodów, zestaw torby medycznej) – 40.594,16 zł,
- w § 4260 na opłaty za dostawę wody - 355,30 zł,
- w § 4300 na okresowe badania członków OSP, techniczne badania samochodów pożarniczych, modernizację zasilania i wymianę licznika energii elektrycznej w remizie OSP Bągart, wykonanie systemu alarmowego w remizie OSP Dzierzgoń, badania i atestację sprzętu BHP i agregatów prądotwórczych, naprawę samochodu strażackiego – 27.476,98 zł,
- w § 4360 na usługi telekomunikacyjne – 1.309,69 zł,
- w § 4390 na wykonanie ekspertyzy budynku remizy strażackiej, badanie techniczne samochodu pożarniczego – 3.894,00 zł,
- w § 4430 na opłaty za ubezpieczenia samochodów strażackich – 10.155,00 zł,
- w § 6050 na wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy i rozbudowy budynku remizy OSP w Dzierzgoniu – 8.200 zł,
- w § 6060 zakup zestawu uniwersalnych narzędzi ratowniczych – 17.000 zł.

W dniu 29 maja 2014r. Rada Miejska w Dzierzgoniu podjęła uchwałę Nr XXXIII/327/2014 w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego dla członków ochotniczych straży pożarnych.

Zgodnie z postanowieniami ww. Uchwały ustalony został ekwiwalent pieniężny dla członków ochotniczych straży pożarnych, którzy uczestniczyli w działaniu ratowniczym lub w szkoleniu pożarniczym organizowanym przez Państwową Straż Pożarną lub gminę w wysokości:

- 10 zł/ godzina za udział w działaniu ratowniczym,
- 5 zł/godzina za udział w szkoleniu ratowniczym.

Ustalona stawka nie przekraczała 1/175 przeciętnego wynagrodzenia ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, przed dniem ustalenia ekwiwalentu za każdą godzinę udziału w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym.

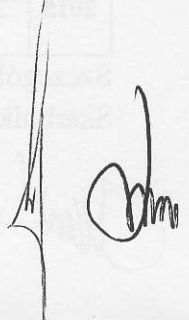
Zasady wypłat ekwiwalentów ustalono Zarządzeniem Burmistrza Nr 716/2014 z dnia 8 lipca 2014r. w sprawie ustalenia zasad wypłacania ekwiwalentu pieniężnego dla członków ochotniczych straży pożarnych.

Wypłaty ekwiwalentów dokonywano na podstawie wniosków o ich wypłatę składanych przez Prezesów OSP, potwierdzonych przez Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej, jego zastępcę lub oficera dyżurnego.

Do wniosku załączano oświadczenia członków OSP o nie zachowaniu prawa do wynagrodzenia za czas działań ratowniczych lub udziału w szkoleniu w przypadku zatrudnienia na podstawie umowy o pracę.

Wypłacone w 2015r. ekwiwalenty stanowiły kwotę 12.835,67 zł i zostały wypłacone w prawidłowej wysokości w oparciu o obowiązującą stawkę i czas udziału poszczególnych członków w akcjach ratowniczo-gaśniczych (sprawdzeniem objęto poz. ksiąg. WB/33, WB/57, WB/144, WB/213, WB/216, WB/255, WB/314, WB/543).

Wszystkie poniesione w 2015r. wydatki (sprawdzeniem objęto I półrocze 2015r. w zakresie §§ 4210, 4300, 4390, 4430, 6050, 6060) zostały udokumentowane dowodami opisanymi i sprawdzonymi pod względem merytorycznym i formalno- rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez uprawnione osoby.

3.5.11. Inne wydatki bieżące

W ramach rozdziału 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” realizowane były zadania z zakresu ochrony środowiska.

Wydatki stanowiły kwotę 28.825,58 zł i zostały wydatkowane:

- w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 22.525,58 zł.
Wydatki zostały przeznaczone na zakup sadzonek drzew i krzewów, traw ozdobnych, żarówek LED na potrzeby akcji ekologicznej „Rozświetlone drzewko za makulaturę”, rękawic roboczych, kwiatów, trawy, worków na śmieci w celu utrzymania terenów zielonych, nagród dla uczestników konkursu „Jak ochraniać i pomagać zwierzyńce w lesie i na polach”, „Bajkowy las”, worków i rękawic na akcję pn. „Sprzątanie świata”, sadzonek kwiatów na potrzeby utrzymania zieleni miejskiej.
- w § 4300 „Zakup usług pozostałych” w kwocie 6.300 zł na opracowanie Programu Ochrony Środowiska.

Wydatki zgodne były z ustawowymi zadaniami służącymi ochronie środowiska i gospodarki wodnej.

3.6. Wydatki majątkowe.

Okres objęty kontrolą 2013-2015.

3.6.1. Planowanie nakładów inwestycyjnych (Wieloletnia Prognoza Finansowa)

W badanym okresie planowane nakłady inwestycyjne określono w uchwałach:

▪ Rok 2013

- Nr XXI/216/2012 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 27 grudnia 2012r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń na lata 2013-2016 (z późn.zm.);
- Uchwała Budżetowa Gminy Dzierzgoń na rok 2013 nr XXI/217/2012 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 27 grudnia 2012r. (z późn.zm.);

▪ Rok 2014

- Nr XXX/304/2013 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń na lata 2014-2019 (z późn.zm.),
- Uchwała Budżetowa Gminy Dzierzgoń na rok 2014 nr XXX/305/2013 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 30 grudnia 2013r. (z późn.zm.);

▪ Rok 2015

- Nr III/16/2014 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 30 grudnia 2014r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń na lata 2015-2019 (z późn.zm.),
- Uchwała Budżetowa Gminy Dzierzgoń na rok 2015 nr III/17/2014 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 30 grudnia 2014r. (z późn.zm).

3.6.2. Wydatki na inwestycje i remonty.

▪ W uchwałach budżetowych na lata 2013 - 2015 Rada Miejska w Dzierzgoniu określała limity wydatków inwestycyjnych z wyszczególnieniem nazwy zadania i planowanych wydatków.

W okresie objętym kontrolą wydatki inwestycyjne kształtowały się następująco:

Rok	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wskaźnik wykonania	% wskaźnik wydatków budżetowych - (ogółem wydatki budżetowe)
2013	3.800.136,00	3.588.085,07	94,42%	11,55% (31.064.791,39 zł)
2014	5.843.042,00	5.353.367,91	91,62%	16,10% (33.249.300,14 zł)
2015	2.216.346,00	2.188.998,48	98,77%	7,29% (30.021.649,08 zł)

Szczegółowy wykaz inwestycji realizowanych w latach 2013-2015, sporządzony przez Skarbnika Miasta stanowi **akta robocze nr 3.6.2/1** do protokołu kontroli.

- Sprawdzono przebieg realizacji w poszczególnych latach losowo wybranych inwestycji:

Lp.	Nazwa inwestycji	okres realizacji	Planowana wartość	Wykonanie	Jednostka realizująca
1.	Przebudowa zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 515 na parking przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu wraz z odwodnieniem	2013r.	325.795,00	289.839,04	Urząd Miejski w Dzierzgoniu
2.	Modernizacja nawierzchni drogi na Osiedlu Westerplatte w Dzierzgoniu	2014r.	317.387,00	178.445,39	Urząd Miejski w Dzierzgoniu
3.	Budowa dwóch budynków komunalnych przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu	2015r.	639.044,00	639.042,87	Urząd Miejski w Dzierzgoniu

1. Przebudowa zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 515 na parking przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu wraz z odwodnieniem - (700-70005-6050)

Okres realizacji 2013r.

Zadanie zostało ujęte w Uchwale Budżetowej Gminy Dzierzgoń na 2013r. nr XXI/217/2012 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 27 grudnia 2012r. - (plan: 35.000,00 zł),
z późn. zmianami wprowadzonymi:

- Uchwałą Rady Nr XXVII/265/2013 z dnia 29 sierpnia 2013r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2013r. (plan: 355.795,00 zł),
- Zarządzeniem Nr 564/2013 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 07 października 2013r. w sprawie zmiany w budżecie gminy na 2013r. (plan: 325.795,00 zł).

Finansowanie inwestycji: 100% środki własne gminy.

Zamawiający: Urząd Miejski w Dzierzgoniu.

Nazwa postępowania: „Przebudowa zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 515 (ul. Odrodzenia) na parking przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu wraz z odwodnieniem”.

Nr postępowania: RTI.271.29.2013

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	Data/ nie dotyczy
1.	Szacowana wartość zamówienia	Kwota netto: 260.808,66 zł	29.08.2013r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	- BZP nr ogłoszenia: 172983-2013 - tablica ogłoszeń w Urzędzie Miejskim - BIP gminy	29.08.2013r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony	-
4.	Termin składania ofert	Podany w : - SIWZ - ogłoszeniu	12.09.2013r.
5.	Kryteria oceny - punktacja	cena: 100 pkt	-
6.	Liczba oferentów	2	12.09.2013r.
7.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	-
8.	Liczba ofert odrzuconych	0	-
9.	Nazwa wybranego wykonawcy	Konsorcjum: 1. Tosia Sp. z o.o. w Dzierzgoniu 2. Bazalt Sp. z o.o. w Waplewie Wielkim	12.09.2013r.
10.	Cena wybranej oferty	262.763,04 zł brutto	-
11.	Termin związania z ofertą	Okres 30 dni od terminu złożenia oferty	-
12.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Nie wymagane	-
13.	Data zawartej umowy	Umowa nr RTI.272.29.2013	25.09.2013r.
14.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	BZP nr ogłoszenia 196577-2013	25.09.2013r.

15.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	Aneks Nr 1 (zmiana terminu zakończenia robót)	27.11.2013r.
16.	Zamówienia dodatkowe	-	-

W/w zamówienia dokonano w trybie przetargu nieograniczonego o wartości mniejszej niż określono w art.11 ust 8 ustawy Pzp.

Wartość szacunkową zamówienia na kwotę 260.808,66 zł (równowartość 64.884,23 euro) ustalono w dniu 29 sierpnia 2013r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego z miesiąca lipca 2013r.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono tego samego dnia w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 172983-2013) oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim i na stronie internetowej www.pomorskie.eu/pl/bip/gminy/dzierzgon/um_dzierzgon. Na w/w stronie zamieszczono również SIWZ.

Określony w ogłoszeniu termin składania ofert: 12 września 2013r. do godz. 11:00.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadziła 3-osobowa komisja przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 538/2013 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 29 sierpnia 2013r.

Członkowie komisji wraz z kierownikiem zamawiającego złożyli oświadczenia określone w art.17 ustawy Prawo zamówień publicznych

Zgodnie z ogłoszeniem, otwarcia ofert dokonano w dniu 12 września 2013r. Bezpośrednio przed otwarciem została podana przez zamawiającego kwota, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 320.794,65 zł (brutto).

W wyznaczonym terminie wpłynęły 2 oferty złożone przez:

1. Zakład Usług Wielobranżowych Krzysztof Strzelczyk w Prabutach – z ceną brutto 305.299,22 zł,
2. Konsorcjum firm: TOSIA Sp. z o.o. w Dzierzgoniu - Lider i BAZALT Sp. z o.o. w Waplewie Wielkim - Partner – z ceną brutto 262.763,04 zł.

Wykonawcy wraz z ofertą wnieśli ustalone przez zamawiającego wadium w wysokości 8.000,00 zł, stanowiące 3,10% wartości zamówienia.

Oferty odpowiadały treści SIWZ. Za najkorzystniejszą pod względem przyjętego kryterium (najniższa cena) uznano ofertę złożoną przez Konsorcjum: TOSIA Sp. z o.o. w Dzierzgoniu i BAZALT Sp. z o.o. w Waplewie Wielkim – z ceną brutto 262.763,04 zł.

W dniu 12 września 2013r. Zamawiający zawiadomił pisemnie uczestników postępowania o wyborze najkorzystniejszej oferty. Informacja o wyborze zamieszczona została na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

„Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego” (druk ZP-PN) został zatwierdzony przez Burmistrza.

W dniu 25 września 2013r. z wykonawcą zawarto Umowę o roboty budowlane Nr RTI.272.29.2013. Postanowienia umowy były zgodne z ofertą. Wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie robót określono na kwotę 262.763,04 zł brutto (213.628,49 zł netto). Termin zakończenia robót: do dnia 30 listopada 2013r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25 września 2013r. (nr: 196577-2013).

Ustalono, że na dzień podpisania umowy plan finansowy w rozdz. 70005 §6050 wyniósł 355.795,00 zł, wykonanie : 19.680,00 zł.

W trakcie realizacji zadania, Aneksem Nr 1 z dnia 27 listopada 2013r. do umowy Nr RTI.272.29.2013 zmieniono termin zakończenia robót na dzień 16 grudnia 2013r. .

Zmianę terminu wprowadzono na podstawie §12 ust.2 umowy (cyt.: „zmiana postanowień umownych może dotyczyć okoliczności wymienionych w SIWZ”) i wobec zaistniałych okoliczności, tj. niemożności dotrzymania zaplanowanego harmonogramu robót, spowodowanego późniejszym niż przewidywał Zamawiający uzyskaniem i

uprawomocnieniem się wymaganej decyzji administracyjnej od Wojewody Pomorskiego (decyzja pozwolenia na budowę nr WI-II.7840.1.459.439.2013.EZ z 15.11.2013r.).

Zamawiający w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia i w ogłoszeniu o zamówienie przewidział możliwość dokonania zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, z wymienieniem okoliczności, w jakich można tych zmian dokonać (pkt IV.3 ogłoszenia i pkt 14.8.1 SIWZ – cyt.: „umowa może zostać zmieniona w przypadku konieczności wydłużenia terminu realizacji zadania, wynikającej z niemożności dotrzymania zaplanowanego harmonogramu robót, spowodowanego: późniejszym niż przewiduje Zamawiający uzyskaniem i uprawomocnieniem się wymaganych decyzji administracyjnych, wykonaniem robót koniecznych, bez których niemożliwe jest prawidłowe wykonanie całego zadania lub działaniem siły wyższej.”

Całość robót zakończono w dniu 16 grudnia 2013r. (pisemne zgłoszenie wykonawcy o zakończeniu robót i gotowości ich odbioru).

Roboty odebrano komisyjnie „Protokołem odbioru końcowego robót” z dnia 30.12.2013r.

Zapłaty dokonano w dniu 30 grudnia 2013r., na podstawie F-ry VAT nr 10/12/2013 z dnia 30.12.2013r. na kwotę 262.763,04 zł (data doręczenia faktury 30.12.2013r.) – (wg §10 umowy, płatność należności Wykonawcy w ciągu 7 dni od daty dostarczenia faktury) – dow.ks.2087.

2. Modernizacja nawierzchni drogi na Osiedlu Westerplatte w Dzierzgoniu – (600 - 60016 - 6050)

Okres realizacji 2014r.

Zadanie zostało ujęte w Załączniku nr 3 do Uchwały Budżetowej Gminy Dzierzgoń na rok 2014 nr XXX/305/2013 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 30 grudnia 2013r. (plan: 450.000,00 zł),

z późn. zmianami wprowadzonymi:

- Zarządzeniem Nr 664/2014 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 07 kwietnia 2014r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok (plan: 322.515,00 zł),
- Uchwałą Rady Nr XXXVI/341/2014 z dnia 26 czerwca 2014r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok (plan: 364.984,00 zł),
- Zarządzeniem Nr 768/2014 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 13 października 2014r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok (plan: 317.387,00 zł).

Finansowanie inwestycji: 100% środki własne gminy.

Zamawiający: Urząd Miejski w Dzierzgoniu.

Nazwa postępowania: „Modernizacja nawierzchni drogi na Osiedlu Westerplatte w Dzierzgoniu”.

Nr postępowania: RTI.271.29.2014

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane.

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	Data/ nie dotyczy
1.	Szacowana wartość zamówienia	Kwota netto: 296.734,30 zł	10.06.2014r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	- BZP nr ogłoszenia: 125049-2014 - tablica ogłoszeń w Urzędzie Miejskim - BIP gminy	10.06.2014r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż określone w art.11 ust.8 Pzp	- -
4.	Termin składania ofert	Podany w : - SIWZ - ogłoszeniu	26.06.2014r.
5.	Kryteria oceny - punktacja	Cena : 100 pkt	
6.	Liczba oferentów	3	26.06.2014r.
7.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	

8.	Liczba ofert odrzuconych	0	-
9.	Nazwa wybranego wykonawcy	Konsorcjum: 1. Tosia Sp. z o.o. w Dzierzgoniu 2. Bazalt Sp. z o.o. w Waplewie Wielkim	26.06.2014r.
10.	Cena wybranej oferty	157.318,85zł brutto	-
11.	Termin związania z ofertą	Okres 30 dni od upływu terminu złożenia oferty	-
12.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Nie wymagane	-
13.	Data zawartej umowy	Umowa Nr RTI.272.29.2014	04.07.2014r.
14.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	BZP nr ogłoszenia 144673-2014	04.07.2014r.
15.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	-	-
16.	Zamówienia dodatkowe/uzupełniające	Umowa Nr RTI.272.29.1.2014 - roboty dodatkowe	21.07.2014r.

W/w zamówienia dokonano w trybie przetargu nieograniczonego o wartości mniejszej niż określono w art.11 ust 8 ustawy Pzp.

Wartość zamówienia w kwocie netto 296.734,30 zł (równowartość 70.234,63 euro) ustalono w dniu 10 czerwca 2014r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego z dnia 14 marca 2014r.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w dniu 19 czerwca 2014r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 125049-2014), na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim i razem ze SIWZ na stronie internetowej www.pomorskie.eu/pl/bip/gminy/dzierzgon/um_dzierzgon.

Wyznaczony termin składania ofert – do dnia 26 czerwca 2014r., godz.12:00.

Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia wykonywała 3-osobowa komisja przetargowa, powołana Zarządzeniem Nr 702/2014 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 10 czerwca 2014r.

Członkowie Komisji i Burmistrz złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności wykluczających ich z udziału w postępowaniu o zamówienie publiczne.

W dniu 26 czerwca 2014r. dokonano otwarcia ofert. Bezpośrednio przed otwarciem została podana przez Zamawiającego kwota, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie w/w zamówienia, tj. brutto 364.983,19 zł (brutto).

W wyznaczonym terminie wpłynęły 3 oferty złożone przez:

1. Zakład Usług Wielobranżowych Krzysztof Strzelczyk w Prabutach – z ceną brutto 275.114,56 zł,
2. Konsorcjum firm: TOSIA Sp. z o.o. w Dzierzgoniu - Lider i BAZALT Sp. z o.o. w Waplewie Wielkim - Partner – z ceną brutto 157.318,85 zł,
3. SKANSKA S.A. w Warszawie – z ceną brutto 198.516,82 zł.

Każdy Wykonawca wraz z ofertą wniósł ustalone przez Zamawiającego wadium w wysokości 5.000,00 zł, stanowiące 1,69% wartości zamówienia.

Wszystkie oferty odpowiadały treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

W dniu 26 czerwca 2014r. po ich zbadaniu, za najkorzystniejszą pod względem przyjętego kryterium (najniższa cena) Komisja uznała ofertę złożoną przez Konsorcjum: TOSIA Sp. z o.o. w Dzierzgoniu i BAZALT Sp. z o.o. w Waplewie Wielkim – z ceną brutto 157.318,85 zł.

Wybór zatwierdzony został przez Burmistrza.

W dniu 27 czerwca 2014r. pisemnie zawiadomiono wszystkich uczestników postępowania o wyborze najkorzystniejszej oferty. Informację o wyborze oferty zamieszczono również na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim oraz na stronie internetowej.

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.” (druk ZP-PN), zatwierdzonym przez Burmistrza w dniu 04.07.2014r.

Z wykonawcą zawarto w dniu 04 lipca 2014r. Umowę Nr RTI.272.29.2014. Postanowienia umowy były zgodne z ofertą. Wynagrodzenie za wykonanie robót określono na kwotę

157.318,85 zł brutto (127.901,50 zł netto). Termin realizacji zamówienia: do dnia 29 sierpnia 2014r.

Ustalono, że na dzień podpisania umowy plan finansowy w rozdz. 60016 §6050 wyniósł 364.984,00 zł, wykonanie : 0 zł.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 04 lipca 2014r. (nr 144673-2014).

Na podstawie art.67 ust.1 pkt 5 ustawy Prawo zamówień publicznych, udzielono dotychczasowemu wykonawcy zamówienia z wolnej ręki na wykonanie robót dodatkowych, tj. wykonanie regulacji wysokościowej studni kanalizacyjnych (12 sztuk) oraz wykonanie odcinka drogi osiedlowej o powierzchni 183,75m² wraz z poboczem o powierzchni 84,0m².

Konieczność wykonania w/w robót wynikała ze sporządzonego w dniu 18 lipca 2014r. „Protokołu typowania zasadności wykonania robót dodatkowych”, podpisanego przez inspektora nadzoru.

W tym samym dniu, Zamawiający zaprosił Wykonawcę do udziału w negocjacjach, których przedmiotem było ustalenie warunków realizacji zamówienia.

W ustalonym w zaproszeniu terminie negocjacji, tj. w dniu 21 lipca 2014r. sporządzony został „Protokół z procedury negocjacji cenowych w sprawie wykonania robót dodatkowych”. Z protokołu wynika, że Wykonawca złożył kosztorys ofertowy na roboty dodatkowe na kwotę 14.076,05 zł netto, z terminem wykonania zgodnym z Umową Nr RTI.272.29.2014 z 04.07.2014r. Kosztorys został zweryfikowany przez Zamawiającego. Cena określona w kosztorysie (14.076,05 zł netto) stanowi podstawę do zawarcia stosownej umowy.

W dniu 21 lipca 2014r. zawarto z wykonawcą Umowę o dodatkowe roboty budowlane Nr RTI.272.29.1.2014. Zgodnie z jej postanowieniem, za wykonanie przedmiotu umowy określonego w protokole konieczności, Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie w kwocie 14.076,05 zł netto (17.313,54 zł brutto). Realizacja robót w terminie zgodnym z umową podstawową (nr RTI.272.29.2014 z dnia 04.07.2014r.)

Całość zadania zakończono w dniu 25 lipca 2014r. (pisemnie zgłoszenie Wykonawcy o zakończeniu robót).

Roboty odebrano komisyjnie „Protokołem odbioru końcowego robót budowlanych” z dnia 29 sierpnia 2014r.

Zapłaty na łączną kwotę 174.632,39 zł brutto dokonano na podstawie wystawionych przez wykonawcę faktur:

- F-ra VAT nr 13/07/2014 z dnia 29.07.2014r. na kwotę 157.318,85 zł (zapłata 05.08.2014r -dow.ks.1125),
- F-ra VAT nr 12/07/2014 z dnia 29.07.2014r. na kwotę 17.313,54 zł (roboty dodatkowe) - (zapłata 05.08.2014r.-dow.ks.1124).

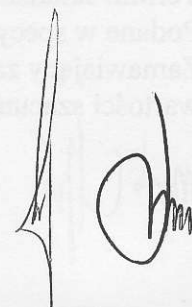
3. Budowa dwóch budynków komunalnych przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu-(700-70005-6050)

Okres realizacji 2015r.

Zadanie zostało ujęte w Uchwale Budżetowej Gminy Dzierżgoń na 2015 rok nr III/17/2014 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 30 grudnia 2014r. - (plan: 618.133,00 zł),

z późn. zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Burmistrza w sprawie zmiany w budżecie gminy na 2015 rok:

- Nr 54/2015 z dnia 11 marca 2015r. - (plan: 623.268,00 zł),
- Nr 64/2015 z dnia 27 marca 2015r. - (plan: 625.762,00 zł),
- Nr 67/2015 z dnia 07 kwietnia 2015r. - (plan: 634.521,00 zł),
- Nr 163/2015 z dnia 12 sierpnia 2015r. - (plan: 639.044,00 zł).



Finansowanie inwestycji:

- 196.818,55 zł – środki otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w ramach zawartej Umowy BS14-01320 z dnia 13.08.2015r. o udzielenie finansowego wsparcia ze środków Funduszu Dopląt.
- pozostała kwota - środki własne gminy.

Zamawiający: Urząd Miejski w Dzierzgoniu.

Nazwa postępowania: „Budowa dwóch budynków komunalnych przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu”.

Nr postępowania: RTI.271.9.2015

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	Data/ nie dotyczy
1.	Szacowana wartość zamówienia	Kwota netto: 570.951,08 zł	11.02.2015r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	– BZP nr ogłoszenia: 22259-2015 – tablica ogłoszeń w Urzędzie Miejskim – BIP zamawiającego	18.02.2015r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż określone w art.11 ust.8 Pzp	-
4.	Termin składania ofert	Podany w SIWZ i ogłoszeniu	06.03.2015r.
5.	Kryteria oceny - punktacja	1. Cena: 90 pkt 2. Termin realizacji: 10 pkt	-
6.	Liczba oferentów	6	06.03.2015r.
7.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	-
8.	Liczba ofert odrzuconych	3	-
9.	Nazwa wybranego wykonawcy	Spółdzielnia Produkcyjno-Usługowa „RODŁO” w Kwidzynie	19.03.2015r.
10.	Cena wybranej oferty	621.761,66 zł brutto	-
11.	Termin związania z ofertą	Okres 30 dni od upływu terminu złożenia oferty	-
12.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Wymagane 5% ceny ofertowej brutto	-
13.	Data zawartej umowy	Umowa nr RTI.272.9.2015	03.04.2015r.
14.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	BZP nr ogłoszenia 47461-2015	03.04.2015r.
15.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	-	-
16.	Zamówienia dodatkowe/uzupełniające	Umowa Nr 1D/2015-RTI.272.9.2015 na roboty dodatkowe	12.08.2015r.

W/w zamówienia publicznego dokonano w drodze przetargu nieograniczonego o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Wartości zamówienia w kwocie netto 570.951,08 zł (równowartość 135.139,55 euro) została ustalona w dniu 11 lutego 2015r., na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego w dniu 10 lutego 2015r.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w dniu 18 lutego 2015r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 22259-2015) oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim i na stronie internetowej bip.dzierzgon.pl.

Równocześnie z ogłoszeniem udostępniono na w/w stronie internetowej Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia.

Termin składania ofert, określony w SIWZ i w ogłoszeniu – 06 marca 2015r., godz.10:00.

Podane w specyfikacji kryterium oceny oferty: cena 90 pkt, termin realizacji 10 pkt.

Zamawiający zażądał także wniesienie wadium w wysokości 15.000,00 zł (stanowiące 2,63% wartości szacunkowej zamówienia).

W dniu 27 lutego 2015r. Zamawiający zamieścił na stronie internetowej zmiany treści SIWZ dotyczące wzoru umowy.

Postępowanie przetargowe przeprowadzała 3-osobowa komisja przetargowa, powołana Zarządzeniem Nr 44/2015 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 18 lutego 2015r. Wszyscy członkowie Komisji oraz Burmistrz złożyli oświadczenia, że nie podlegają wyłączeniu z postępowania na podstawie art. 17 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych.

W wyznaczonym terminie dokonano otwarcia ofert w obecności 5 wykonawców („protokół z sesji otwarcia ofert - lista obecnych wykonawców” z dnia 06 marca 2015r.). Podana bezpośrednio przed otwarciem ofert kwota, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie w/w zamówienia, tj. 616.627,17 zł brutto.

W wyznaczonym terminie wpłynęło 6 ofert złożonych przez:

1. Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego „IZOGAZ” Sp. z o.o. w Kwidzynie – z ceną netto 604.972,75 zł (brutto 653.370,57 zł) - nie określono terminu realizacji.
2. Konsorcjum Firm: Lider - Zakład Budowlany RAMEX Alfred Krupiński, Partner – RAMEX BIS Zakład Budowlany w Pogórze – z ceną netto 505.451,68 zł (brutto 545.887,81 zł) i terminem realizacji: 15.10.2015r.,
3. Spółdzielnia Produkcyjno-Usługowa „RODŁO” w Kwidzynie – z ceną netto 563.081,09 zł (brutto 626.272,67 zł) i terminem realizacji: 30.09.2015r.,
4. Przedsiębiorstwo Budowlane Wielobranżowe WALDBUD Waldemar Derewońko w Elblągu – z ceną netto 647.630,89 zł (brutto 714.650,25 zł) i terminem realizacji: 30.09.2015r.,
5. Firma Budowlana „JATOM” s.c. Janusz Pilichowski, Tomasz Łęcki w Strzałkowie – z ceną netto 782.727,99 zł (brutto 845.346,22 zł) i terminem realizacji: 30.09.2015r.,
6. Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „JAR-BUD-2” Ryszard Borzym w Dzierzgoniu – z ceną netto 613.472,78 zł (brutto 662.550,60 zł) i terminem realizacji: 30.09.2015r.

Wykonawcy wraz z ofertą wnieśli ustalone przez zamawiającego wadium (wykonawcy nr 1,2,4 - formie gwarancji ubezpieczeniowej, wykonawca nr 3 - w formie gwarancji bankowej, wykonawca nr 5 - w formie poręczenia zapłaty wadium, wykonawca nr 6 - w formie pieniężnej).

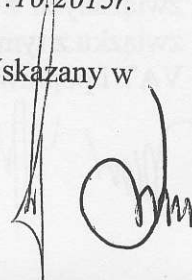
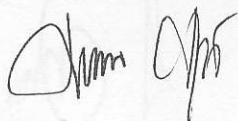
- Oferty złożone przez trzech wykonawców, tj. Konsorcjum: Zakład Budowlany RAMEX i RAMEX BIS (nr 2), Przedsiębiorstwo Budowlane Wielobranżowe WALDBUD (nr 4), Firmę Budowlaną „JATOM” (nr 5) zawierały błędy w obliczeniu ceny (w kosztorysach ofertowych przyjęto niewłaściwe ilości robót, niezgodne z przedmiarem robót stanowiącym załącznik do SIWZ), w związku z tym zostały odrzucone.

- Oferta Przedsiębiorstwa Budownictwa Przemysłowego „IZOGAZ” Sp. z o.o. w Kwidzynie (nr 1) nie określała terminu realizacji robót i nie zawierała części wymaganych dokumentów, tj. potwierdzenia wniesienia opłaty za Ubezpieczeniową gwarancję zapłaty wadium; zmodyfikowanego wzoru umowy; wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia oraz wykazu wykonanych robót - zawierających wszystkie dane określone w specyfikacji.

W związku z powyższym, w dniu 11 marca 2015r. Zamawiający wezwał pisemnie wykonawcę do złożenia w terminie do 16 marca 2015r. wyjaśnień treści oferty i uzupełnienia brakujących dokumentów potwierdzających spełnienie warunku udziału w postępowaniu.

Odnosnie terminu realizacji zamówienia - zgodnie z treścią pkt 2 ppkt 1 wezwania, cyt.: „w formularzu ofertowym stwierdzono brak określenia terminu realizacji zamówienia.... Należy wyjaśnić, czy Zamawiający może przyjąć jako wiążący, termin realizacji zamówienia przez Wykonawcę, określony we wzorze formularza jako termin nieprzekraczalny, tj. do 31.10.2015r. (pkt 2 formularza ofertowego).”

W dniu 13 marca 2015r. Wykonawca złożył wyjaśnienie i uzupełnił dokumenty. Wskazany w wyjaśnieniu termin realizacji zamówienia : do dnia 30.09.2015r.



W dniu 16 marca 2015r. Komisja Przetargowa odbyła posiedzenie, na którym przeprowadziła ostateczną analizę złożonych ofert. Zgodnie z treścią sporządzonego z w/w posiedzenia protokołu, cyt.: „Komisja stwierdza, że Wykonawca składający ofertę nr 1 - Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego „IZOGAZ” Sp. z o.o. – Kwidzyn, wezwany w dniu 11.03.2015r. do złożenia wymaganych dokumentów oraz wyjaśnień dotyczących treści oferty, w wyznaczonym terminie dostarczył stosowne dokumenty i wyjaśnienia.

Komisja stwierdza, że w/w Wykonawca spełnia warunki udziału w postępowaniu, natomiast złożone przez niego wyjaśnienie, odnoszące się do terminu realizacji zadania, nie mieści się w kategorii omyłki niepowodującej istotnej zmiany w treści oferty, ponieważ jest to element objęty jednym z kryteriów jej oceny. Ewentualne uznanie przedmiotowej oferty za zgodną ze SIWZ może mieć miejsce jedynie w przypadku, gdy Zamawiający dokona poprawienia omyłki odnośnie terminu realizacji zadania, zgodnie z propozycją określoną w wezwaniu Wykonawcy do złożenia wyjaśnień, tj. do 31.10.2015r., a Wykonawca w terminie 3 dni od doręczenia zawiadomienia o tym fakcie, nie prześle zawiadomienia o braku zgody na przedmiotowe poprawienie omyłki.” (pkt 2 i 3 protokołu).

W tym samym dniu Zamawiający wysłał do Wykonawcy „Informację o poprawieniu omyłki rachunkowej w ofercie” (poprawka podatku VAT i ceny brutto – opisana niżej), w której w pkt 3 poinformował, że, cyt.: „Działając na podstawie art.87 ust.2 pkt 3 ustawy pzp, Zamawiający dokonuje poprawienia omyłek niepowodujących istotnych zmian treści oferty: odnośnie terminu płatności – zgodnie z otrzymanym wyjaśnieniem : 30 dni oraz odnośnie terminu realizacji zadania – zgodnie z propozycją określoną w wezwaniu Wykonawcy do złożenia wyjaśnień, tj. do 31.10.2015r. Złożone przez Państwa wyjaśnienie, odnoszące się do terminu realizacji zadania (30.09.2015r.) nie mieści się w kategorii omyłki niepowodującej istotnej zmiany w treści oferty, ponieważ jest to element objęty jednym z kryteriów jej oceny. W związku z wymienionym powyżej poprawieniem omyłki dotyczącej terminu realizacji zadania, ewentualny brak Państwa zgody w tej kwestii, wyrażony na piśmie w ciągu 3 dni od doręczenia Państwu zawiadomienia o tym fakcie, będzie skutkować odrzuceniem oferty (atr.89 ust1 pkt 1 w/w ustawy).”

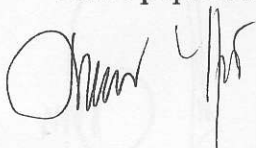
W dniu 19 marca 2015r. Wykonawca wyraził pisemną zgodę na zaistniałe zmiany.

Oferta złożona przez Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego „IZOGAZ” Sp. z o.o. w Kwidzynie nie spełniała warunku określonego w SIWZ dotyczącego wskazania terminu realizacji zamówienia, będącego jednym z kryteriów oceny oferty.

Kserokopie dokumentów:

- oferta Spółki „IZOGAZ” – (str.1,2,5)
 - wezwanie z dnia 11 marca 2015r. do złożenia przez Spółkę „IZOGAZ” wyjaśnień odnośnie treści oferty i dokumentów załączonych do oferty oraz do uzupełnienia brakujących dokumentów zgodnie z wymogami określonymi w SIWZ,
 - odpowiedź oferenta w sprawie w/w wezwania (pismo z dnia 13 marca 2015r.) – (str.1),
 - protokół z roboczego posiedzenia Komisji Przetargowej z dnia 16 marca 2015r. wraz ze skierowaną do oferenta informacją o poprawieniu omyłki rachunkowej w ofercie oraz jego pisemną zgodą z dnia 19.03.2015r. na dokonanie zmian.
- stanowią **akta robocze nr 3.6.2/2** do protokołu kontroli.

W dniu 16 marca 2015r. Komisja przetargowa po dokonaniu ostatecznej analizy trzech ofert, tj. Spółdzielni Produkcyjno-Usługowej „RODŁO” w Kwidzynie (nr 3), Przedsiębiorstwa Wielobranżowego „JAR-BUD-2” w Dzierzgoniu (nr 6) i Przedsiębiorstwa Budownictwa Przemysłowego „IZOGAZ” w Kwidzynie, stwierdziła, że w każdej ofercie określono cenę brutto z uwzględnieniem nieprawidłowej stawki podatku VAT dla części robót budowlanych związanych z infrastrukturą towarzyszącą. Komisja uznała to jako omyłki rachunkowe. W związku z tym, dokonała ponownych wyliczeń ceny brutto z zastosowaniem właściwej stawki VAT i poprawek w poszczególnych ofertach, i tak:



- Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego „IZOGAZ” Sp. z o.o. w Kwidzynie: cena netto 604.972,75 zł, brutto 667.774,18 zł (zamiast określonej w ofercie 653.370,57 zł), podatek VAT 62.771,43 zł (zamiast określony w ofercie 48.397,82 zł). Wpisany termin realizacji : 31.10.2015r.,
- Spółdzielnia Produkcyjno-Usługowa „RODŁO” w Kwidzynie: cena netto 563.081,09 zł, brutto 621.761,66 zł (zamiast określonej w ofercie 625.272,67 zł), podatek VAT 58.680,57 zł (zamiast określony w ofercie 62.191,58 zł),
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „JAR-BUD-2” w Dzierzgoniu: cena netto 613.472,78 zł, brutto 671.855,72 zł (zamiast określonej w ofercie 662.550,60 zł), podatek VAT 58.382,94 zł (zamiast określony w ofercie 49.077,82 zł).

W tym samym dniu do każdego z w/w oferentów została przesłana „Informacja o poprawieniu omyłki rachunkowej w ofercie” z podaniem prawidłowych wartości (netto, podatek VAT, brutto).

Stawka podatku od towarów i usług VAT nie została określona w sporządzonej przez Zamawiającego Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

Wyjaśnienie w sprawie nieodrzuconych ofert złożył P. Jerzy Sulim – z-ca kierownika Referatu Techniczno-Inwestycyjnego.

W dniu 19 marca 2015r. Komisja przetargowa uznając trzy oferty jako ważne, za najkorzystniejszą pod względem przyjętego kryterium (cena 90%, termin realizacji 10%) uznała ofertę Spółdzielni Produkcyjno-Usługowej „RODŁO” w Kwidzynie – z ceną netto 563.081,09 zł (brutto 621.761,66 zł) i terminem realizacji: 30.09.2015r. (Protokół z sesji wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 19.03.2015r., zatwierdzony przez Burmistrza).

Tego samego dnia, Zamawiający zawiadomił pisemnie wszystkich uczestników postępowania (w tym wykonawców, których oferty zostały odrzucone) o wyborze najkorzystniejszej oferty. Treść zawiadomienia spełniała wymogi określone w art.92 ustawy *Prawo zamówień publicznych*. W/w informację zamieszczono na stronie internetowej gminy i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego” (druk ZP-PN) zatwierdzonym przez Burmistrza w dniu 03 kwietnia 2015r.

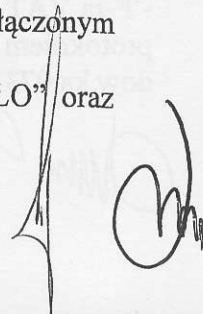
W dniu 03 kwietnia 2015r. z wybranym wykonawcą zawarto Umowę o roboty budowlane Nr RTI.272.9.2015. Wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie robót określono na kwotę netto 563.081,09 zł, brutto 621.761,66 zł. Termin zakończenia robót: do dnia 30 września 2015r. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 31.088,08 zł (5% wartości przedmiotu umowy brutto) zostało wniesione przed zawarciem umowy, w formie gwarancji bankowej udzielonej przez Powiślański Bank Spółdzielczy z/s w Kwidzynie (Gwarancja nr 32/2015/0/ G z 03.04.2015r.).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 04 kwietnia 2015r. (nr: 47461-2015).

Ustalono, że na dzień podpisania umowy plan finansowy w rozdz. 70005 §6050 wyniósł 625.762,00 zł, wykonanie : 0 zł.

Kserokopie dokumentów:

- SIWZ w postępowaniu o udzielenie zamówienia „Budowa dwóch budynków komunalnych przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu” - (str.1-11) wraz z załącznikami: Nr 1 – formularz OFERTA i Nr 2 – formularz cenowy,
- ogłoszenie o zamówieniu nr 22259-2015 z 18.02.2015r.,
- oferta (str.1,2,5) Spółdzielni Produkcyjno-Usługowej „RODŁO”,
- protokół z posiedzenia Komisji Przetargowej z dnia 16 marca 2015r. z załączonym zestawieniem obliczonego do każdej oferty podatku VAT,
- informacja o poprawieniu omyłki rachunkowej w ofercie Spółdzielni „RODŁO” oraz pisemne wyrażenie zgody oferenta na poprawienie w/w omyłki,

- Umowa o roboty budowlane Nr RTI.272.9.2015 z dnia 03.04.2015r.,
- protokół z postępowania (ZP-PN) – (str.1-7),
- pozostałe 2 oferty (str.1): PBP „IZOGAZ” i PW „JAR-BUD-2” wraz ze skierowanymi do oferentów informacjami o poprawieniu omyłki rachunkowej w ofercie,
- wyjaśnienie zastępcy kierownika Referatu Techniczno-Inwestycyjnego stanowią **akta robocze nr 3.6.2/3** do protokołu kontroli.

Na postawie postanowień §1 ust.7 lit „d” i ust.8.4 Umowy Nr RTI.272.9.2015 z 03.04.2015r. (w trakcie realizacji przedmiotu zamówienia Zamawiający zastrzega sobie prawo wykonania robót dodatkowych. Przez roboty dodatkowe rozumieć należy roboty budowlane na wykonanie których, Zamawiający zdecydował się w trakcie realizacji przedmiotu umowy - tj. roboty, które nie zostały określone we wszystkich dokumentach: projekt budowlany, przedmiar robót, specyfikacje techniczne;konieczność ich wykonania nie była wcześniej możliwa do przewidzenia;) oraz §6 ust.1 pkt 1 obowiązującego w Urzędzie „Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro” (dopuszcza się odstępnie od postanowień niniejszego Regulaminu, jeżeli ze względu na szczególny charakter i rodzaj dostaw, usług lub robót budowlanych, uzasadnione jest zlecenie realizacji zamówienia konkretnemu wykonawcy) udzielono dotychczasowemu wykonawcy zamówienia na wykonanie robót dodatkowych.

Konieczność wykonania tych robót wynikała ze sporządzonego w dniu 11 sierpnia 2015r. „Protokołu typowania i zasadności wykonania robót dodatkowych”, podpisanego ze strony Zamawiającego – przez 2 pracowników: kierownika i p.o. zastępcy kierownika Referatu Techniczno-Inwestycyjnego Rolnictwa i Ochrony Środowiska, a ze strony Wykonawcy – przez kierownika budowy.

Z protokołu wynika, że w trakcie prowadzonych robót wystąpiła kolizja instalacji elektroenergetycznej z realizowaną budową, w związku z tym zaistniała potrzeba wykonania robót wcześniej nie przewidzianych. Roboty dodatkowe dotyczyły demontażu istniejących kabli i dwóch złączy kablowych w celu przeprowadzenia prac ziemnych oraz ułożeniu kabli niskiego napięcia i montażu dwóch złączy po wykonaniu prac ziemnych wraz z wykonaniem inwentaryzacji geodezyjnej. Określona w protokole wartość robót - kwota netto 3.677,06 zł, brutto 4.522,78 zł (załączony przez wykonawcę kosztorys robót nieprzewidzianych sporządzony 05.08.2015r.).

W dniu 12 sierpnia 2015r. zawarto z wykonawcą Umowę Nr 1D/2015-RTI.272.9.2015 na wykonanie robót budowlanych w ramach zadania „Budowa dwóch budynków komunalnych przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu”, zgodnie z protokołem typowania i zasadności wykonania robót, stanowiącym załącznik do umowy.

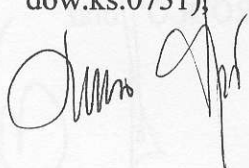
Zgodnie z jej postanowieniem, za wykonanie przedmiotu umowy Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie w wysokości 3.677,06 zł (brutto 4.522,78 zł). Określony termin realizacji robót: do dnia 30 września 2015r.

Całość robót zakończono w dniu 30 września 2015r. (pisemne zgłoszenie wykonawcy o zakończeniu robót i gotowości ich odbioru).

Roboty odebrano komisyjnie „Protokołem odbioru robót końcowego” z dnia 14 października 2015r.

Zapłaty na łączną kwotę 626.284,38 zł brutto dokonano na podstawie wystawionych przez wykonawcę faktur częściowych (płatnych w ciągu 30 dni od daty ich wpływu) wraz z załączonymi protokołami odbioru robót, podpisanymi przez inspektora nadzoru, tj. zgodnie z postanowieniami § 11 Umowy Nr RTI.272.9.2015 z dnia 03.04.2015r., i tak:

- F-ra VAT nr 5/MB/USL/05/2015 z 21.05.2015r. na kwotę 98.137,49 zł z załączonym protokołem odbioru częściowego nr 1/2015 z dnia 21.05.2015r. (zapłata 19.06.2015r – dow.ks.0731)




- F-ra VAT nr 4/MB/USL/06/2015 z 15.06.2015r. na kwotę 94.342,38 zł z załączonym protokołem odbioru częściowego nr 2/2015 z dnia 15.06.2015r. (zapłata 14.07.2015r. - dow.ks.0936),
- F-ra VAT nr 2/MB/USL/07/2015 z 23.07.2015r. na kwotę 82.451,01 zł z załączonym protokołem odbioru częściowego nr 3/2015 z dnia 23.07.2015r. (zapłata 24.08.2015r. - dow.ks.1117),
- F-ra VAT nr 6/MB/USL/08/2015 z 21.08.2015r. na kwotę 149.027,22 zł z załączonym protokołem odbioru częściowego nr 4/2015 z dnia 21.08.2014r. (zapłata 17.09.2015r. - dow.ks.1299),
- F-ra VAT nr 3/MB/USL/10/2015 z 14.10.2015r na kwotę 197.803,50 zł z załączonym protokołem odbioru końcowego z dnia 14.10.2015r. (zapłata 20.10.2015r.-dow.ks.1602),
- F-ra VAT nr 4/MB/USL/10/2015 z 14.10.2015r na kwotę 4.522,78 zł (roboty dodatkowe) z załączonym protokołem odbioru końcowego z dnia 14.10.2015r. (zapłata 20.10.2015r.-dow.ks.1603).

3.6.3. Ewidencja księgowa inwestycji, rozliczenie i przyjęcie zakończonych zadań inwestycyjnych na stan (księgowy) środków trwałych.

Ewidencję szczegółową do konta 080 „Inwestycje (środki trwałe w budowie)” prowadzono z podziałem na poszczególne inwestycje.

Sprawdzeniem objęto ewidencję nakładów inwestycyjnych na kontach analitycznych 080 oraz ujęcie w ewidencji środków trwałych na koncie 011 – „Środki trwałe” poddanych kontroli zadań inwestycyjnych:

Nazwa zadania inwestycyjnego wg ewidencji księgowej	Nakłady poniesione			Data zakończ. inwestycji	Przejęcie środka trwałego		
	Rodzaj	Wartość brutto	Dokument		OT	Data	Wartość
Przebudowa zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 515 (ul. Odrodzenia) na parking przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu z odwodnieniem	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa + uzgodnienia	26.691,00	- F-ry VAT nr: • 7/03/2013 z 15.03.2013r. (6.150,00zł) • 7/03/2013 z 05.08.2013r. (13.530,00zł) • 10/12/2013 z 31.12.2013r. (7.011,00zł) - umowa nr RTI.272.5.2013 z 31.01.2013r.	16.12.2013r.	Nr 07/2013	31.12.13r	269.850,04
	Roboty budowlane	262.763,04	F-ra VAT nr 10/12/2013 z 30.12.2013r.				
	Nadzór inwestorski	7.380,00	F-ra VAT nr 176/12/2013 z 30.12.2013r. + umowa nr RTI.272.33.13 z 25.09.2013r				
	Pozostałe: - Dziennik budowy	16,00	WB nr 406 z 07.10.2013r.				
	RAZEM:	296.850,04	X				
Modernizacja nawierzchni drogi na Osiedlu Westerplatte w Dzierzgoniu	Roboty budowlane	174.632,39	F-ry VAT nr: • 13/07/2014 z 29.07.2014r. (157.318,85zł) • 12/07/2014 z 29.07.2014r. (17.313,54zł)	25.07.2014r.	Nr 11/2014	30.09.14r	178.445,39

	Nadzór inwestorski	3.813,00	F-ry VAT nr 7/2014 z 29.07.2014r (392.040,00zł) + umowa nr RTI.272.33.14 z 04.07.2014r					
	RAZEM:	178.445,39	X	X	X	X	178.445,39	
Budowa dwóch Budynków komunalnych przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa	36.900,00	F-ra VAT nr 104/2014 z 12.05.2014r.	30.09.2015r.	Nr: 28/2015 29/2015 30/2015	30.11. 2015r	300.962,67 308.959,93 67.073,27	
	Roboty budowlane	626.284,38	Fa-ry wykazane przy opisie zadania (3.6.2 - pkt 3 protokołu)					
	Nadzór Inwestorski	4.000,00	F-ra nr 184/2015 z 16.10.2015r. + Umowa nr RTI. 272.16.2015 z 03.04.2015r.					
	Przyłączenie do sieci elektroenerget.	8.739,49	F-ra VAT 240100404/001 3/64/FP/2015 z 26.03.2015r					
	Mapy do celów projektowych	984,00	F-ra VAT nr 18/2014 z 06.03.2014r.					
	Pozostałe: - wydanie dziennika budowy	19,00	WB nr 213 z 07.04.2015r.					
	- opłaty admin. (kopia mapy, wypis dla nieruchomości grunt)	69,00	Opłata nr: • E-642/2014 z 03.03.14r.(24zł) • O-344/2014 z 04.02.14r.(45zł)					
RAZEM:	676.995,87	X	X	X	X	676.995,87		

3.6.4. Zakup i objęcie akcji, udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
W 2015r. gmina Dzierzgoń nie ponosiła wydatków na zakup i objęcie akcji, udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

3.6.5. Dotacje celowe z budżetu gminy na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji (lub zakupów inwestycyjnych) realizowanych przez inne jednostki.

W 2015r. z budżetu Gminy Dzierzgoń udzielona została dotacja celowa na pomoc finansową udziałową między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 239.820,68 zł dla Powiatu Sztumskiego, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 3125 Jasna – Bągart – Nowie, od km 6+630 do km 8+630, długość odcinka 2,000 km”.

Dotacja udzielona została na podstawie podjętej w dniu 23 października 2014r. przez Radę Miejską w Dzierzgoniu Uchwały Nr XXXVII/356/2014 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Sztumskiemu na realizację zadania pn. „Remont 12,851 km dróg w powiecie sztumskim w celu poprawy bezpieczeństwa i dostępności sieci drogowej Dolnego Powiśla” w ramach planowanego do realizacji w 2015 roku „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój, przyjętego uchwałą Rady Ministrów z dnia 6 września 2011r. nr 174/2011.