

|                |                     |                     |   |   |     |                                         |
|----------------|---------------------|---------------------|---|---|-----|-----------------------------------------|
| 600,60016,6350 | 2.415.959,00        | 1.977.434,00        | - | - | 100 | sportu<br>Fundusz dróg<br>samorządowych |
| 754,75495,2710 | 5.640,00            | 5.640,00            | - | - | 100 | Sprzęt OSP                              |
| <b>Razem</b>   | <b>2.528.307,00</b> | <b>2.089.782,00</b> |   |   |     |                                         |

° W ramach rozdziału 01042 § 6630 otrzymano dotację celową w wysokości 96.708,00zł na dofinansowanie modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Nowinach, zgodnie z Umową Nr 30G/WBG-ORG/2019 o udzielenie dotacji na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych, zawartej w dniu 11.07.2019 r. z Województwem Pomorskim.

Zgodnie z § 6 wyżej wymienionej umowy w dniu 16 października 2019 r. przesłano do Wojewódzkiego Biura Geodezji i Terenów Rolnych w Gdańsku rozliczenie z realizacji zadania.

° W ramach rozdziału 01095 § 6300 otrzymano dotację celową w wysokości 10.000,00zł, zgodnie z Umową Nr 130/UM/DROŚ/2019 w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej, przeznaczonej na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie małych projektów lokalnych pod nazwą „ Aktywne Sołectwo Pomorskie 2019”, realizowanych na terenach wiejskich na zadanie „Bezpieczne drogi do sportu i kultury w Jeziornie”, zawartej na podstawie art. 8a ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. 2018.913) oraz art. 216 ust. 2 pkt 5 i art. 220 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017.2077 ze zm.), zawartej w dniu 24.05.2019 r. z Województwem Pomorskim.

Zgodnie z zawartą umową, w dniu 13.12.2019r. przesłano do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego sprawozdanie końcowe z realizacji zadania.

° W ramach rozdziału 60016 § 6350 otrzymano środki na podstawie art. 28 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych (Dz. U. z 2018 r., poz. 2161) w łącznej kwocie 1.977.434,00 zł na realizację następujących zadań:

- na podstawie Umowy nr 50/G/FDS/II/2019 z dnia 18 września 2019r. o udzieleniu dofinansowania zawartej z Wojewodą Pomorskim na realizację „Przebudowy drogi gminnej relacji Minięta – Stanowo – Morany o długości 2,8km”, zmienionej Aneksem nr 1 z dnia 12 grudnia 2019 r. – 1.297.803,00zł,

- na podstawie Umowy nr 11/G/FDS/II/2019 z dnia 18 września 2019 r. o udzielenie dofinansowania zawartej z Wojewodą Pomorskim na realizację „Przebudowy drogi gminnej Relacji Morany – Kuksy – Litewki o długości 3,88km”, zmienionej Aneksem nr 1 z dnia 2019 roku.

W Uchwale Nr XII/129/2019 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 2019 r. oba zadania ujęte zostały w wykazie planowanych wydatków budżetu gminy, które nie wygasają w 2019 r. z upływem roku budżetowego, z terminem realizacji do 30.06.2020 r.

° W ramach rozdziału 75495 §2710 otrzymano dotację celową w wysokości 5.640,00zł, stanowiącą dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo – gaśniczego dla jednostek ochotniczych straży pożarnych, na podstawie Umowy Nr 247/UM/DZ/2019 w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu 1 kpl. ubrania specjalnego, 5 szt. hełmów bojowych, 3 pary butów strażackich sznurowanych dla OSP Bagart; 1 kpl. ubrania specjalnego dla OSP Dzierzgoń, 1 kpl. ubrania specjalnego, 2 szt. hełmów bojowych dla OSP Jasna, zawartej w dniu 5 września 2019r. z Województwem Pomorskim.

Z realizacji zadania zakupu sprzętu ratowniczo – gaśniczego dla jednostek ochotniczych straży pożarnej sporządzono w dniu 14.01.2020r. Sprawozdanie merytoryczno – finansowe i przesłano do Departamentu Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego.

### **3.7.2. Rozliczenie udzielonych dotacji**

Udzielone dotacje z budżetu gminy w 2019 r. według rodzajów przedstawia poniższe zestawienie:

| Klasyfikacja                                                                                     | Kwota udzielona   | Kwota rozliczona  | Kwota zwrotu | Data zwrotu |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|
| <b>dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury</b>                                   |                   |                   |              |             |
| 921-92109-2480                                                                                   | 953 000           | 953 000           | --           | --          |
| 921-92116-2480                                                                                   | 212 662           | 212 662           | --           | --          |
| <b>RAZEM</b>                                                                                     | <b>1.165.662</b>  | <b>1.165.662</b>  |              |             |
| <b>dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego</b> |                   |                   |              |             |
| Dotacji nie udzielano                                                                            |                   |                   |              |             |
| <b>RAZEM</b>                                                                                     |                   |                   |              |             |
| <b>dotacje podmiotowe dla niepublicznych szkół podstawowych i gimnazjów</b>                      |                   |                   |              |             |
| Dotacji nie udzielano                                                                            |                   |                   |              |             |
| <b>RAZEM</b>                                                                                     |                   |                   |              |             |
| <b>dotacje celowe</b>                                                                            |                   |                   |              |             |
| Rozdział 75412 §2820                                                                             | 9 550             | 9 550             | --           | --          |
| Rozdział 85395 §2360                                                                             | 6 000             | 6 000             | --           | --          |
| Rozdział 92105 §2820                                                                             | 5 000             | 5 000             | --           | --          |
| Rozdział 92605 §2820                                                                             | 250 000           | 250 000           | --           | --          |
| <b>RAZEM</b>                                                                                     | <b>270.550</b>    | <b>270.550</b>    |              |             |
| <b>dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne</b>                                        |                   |                   |              |             |
| Dotacji nie udzielano                                                                            |                   |                   |              |             |
| <b>dotacje na pomoc finansową udzieloną innym jednostkom samorządu terytorialnego</b>            |                   |                   |              |             |
| Rozdział 60014 §6300                                                                             | 392 501,42        | 392 501,42        | --           | --          |
| Rozdział 85158 §2710                                                                             | 15 000            | 5 408             | 9 592        | 18.12.2019  |
| <b>RAZEM</b>                                                                                     | <b>407.501,42</b> | <b>397.909,42</b> | <b>9 592</b> |             |

### 3.7.2.1. Dotacje podmiotowe.

W budżecie gminy na rok 2019 przewidziano dotację podmiotową ujętą w rozdziale 92116 – Biblioteki § 2480 wydatków w wysokości 212 662 zł i w rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480 w wysokości 953 000 zł.

Szczegółowe ustalenia w zakresie rozliczenia z otrzymanych w/w dotacji podmiotowych przedstawiono punkcie 5.4.1.

W badanym okresie nie wystąpiły dotacje podmiotowe dla niepublicznych placówek oświatowych.

### 3.7.2.2. Dotacje przedmiotowe

W badanym okresie nie udzielano dotacji przedmiotowych.

### 3.7.2.3. Dotacje celowe

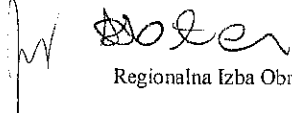
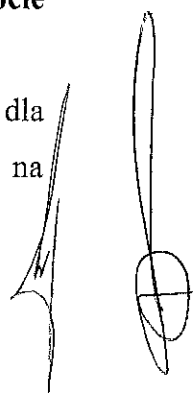
Rada Miejska w Dzierzgoniu podjęła uchwałę Nr III/19//2018 z dnia 29 listopada 2018 r. w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Dzierzgoń z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2019.

Podjęła również uchwałę Nr XLIII/439/10 z dnia 27.10.2010r. w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Dzierzgoń podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, sposobu jej rozliczenia oraz sposobu wykonywania zadania zleconego.

W wyniku przeprowadzonych otwartych konkursów ofert (ogłoszonych w dniach 7 stycznia 2019 roku na *Integrację osób niepełnosprawnych*” i w dniu 15 kwietnia 2019 roku: na *Działalność na rzecz Kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego*”, przyznano dotacje oferentom (na podstawie kalkulacji przewidywanych kosztów), na realizację zadań w zakresie:

- współpracy z organizacjami pozarządowymi rozwój kultury: w rozdziale 92105 w § 2820 – zamiast w § 2810 dla *Lokalne Fundacji Filantropijnej PROJEKT* w Kwidzynie ul. Warszawska 14, na zadanie „Działaj Lokalnie – Inspirowanie i wspieranie Organizacji Pozarządowych” na kwotę łączną całego zadania 10.000,00 zł, w tym z udzielonej (na podstawie umowy Nr SO.524.3.2019 z dnia 17 maja 2019 roku) **dotacji w kwocie 5.000,00 zł;**

- działalności na rzecz osób niepełnosprawnych w rozdziale 85395 w § 2360 dla *Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych i ich rodzin* w Dzierzgoniu ul. Zawadzkiego 11 na

zadanie „Integracja osób niepełnosprawnych”, na kwotę łączną całego zadania 34.900,00 zł, w tym z udzielonej (na podstawie umowy Nr SO.524.2.2019 z dnia 15 lutego 2019 roku) **dotacji w kwocie 6 000,00 zł;**

Sprawozdania z wykonania zadań publicznych, o których wyżej mowa, złożono w terminie. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

W badanym okresie Gmina Dzierżgoń przeznaczyła w budżecie na rok 2019 (w planie dotacji celowych) na realizację zadań własnych gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w rozdziale 92605 kwotę 250.000 zł.

Dotacji udzielono na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Dzierżgoniu Nr III/23/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie określenia warunków i trybu finansowania sportu w Gminie Dzierżgoń (opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego w 2015 r. pod poz. 303).

Na podstawie powyższej uchwały Burmistrz wydał Zarządzenie Nr 47/2015 z dnia 19.02.2015r. *w sprawie określenia wzoru oferty, wzoru umowy dotyczącej realizacji zadania publicznego z zakresu sportu oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania.*

W wyniku kontroli ustalono, że udzielono dotacji:

- Dzierżgońskiemu Klubowi Sportowemu POWIŚLE w Dzierżgoniu działającemu w formie stowarzyszenia, z zakresu sportu kwalifikowanego w dyscyplinie sportowej piłka nożna, w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019r. w kwocie 250.000 zł.

Ofertę realizacji powyższego zadania (zgodną z wzorem oferty wprowadzonym cyt. wyżej uchwałą), *Dzierżgoński Klub Sportowy POWIŚLE* złożył w dniu 29.12.2018 roku, na 2019 rok. Ofertę złożono na kwotę łączną całego zadania 382.000,00 zł, w tym z wnioskowanej dotacji kwotę 250.000 zł. Dotację otrzymano w wysokości 250.000 zł tj. w kwocie zgodnej z wnioskiem.

Umowę Nr SOK.524.2019/2018 zawarto w dniu 21.01.2019 roku, na w/wym. zadanie, określając termin realizacji zadania w okresie od dnia 1c stycznia 2019r do 31 grudnia 2019 r. i sporządzenie sprawozdania z wykonania zadania, w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania.

Umową określono terminy (12 transz) przekazania środków finansowych. Środki finansowe przekazano w 12 transzach, (począwszy od dnia 30 stycznia), zgodnie z zawartą umową. Sprawozdanie końcowe (złożone według wzoru wprowadzonego cyt. wyżej uchwałą), wpłynęło w dniu 14 stycznia 2020r.

Wykazano w nim (między innymi), rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów, zgodny z zawartą umową.

W 2019 roku dla Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Miasta i Gminy Dzierżgoń udzielono dotacji - **w rozdziale 75412 § 2820 – w łącznej kwocie 9.550,00 zł.**

Dotacji udzielono następująco:

– dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dzierżgoniu, na zakup dwóch kompletów aparatów powietrznych nadciśnieniowych, zgodnie z zawartą umową (Nr SOK.272.1.2019 z dnia 18.10.2019r.) w kwocie 6.000,00 zł

Kwota dotacji została wykorzystana w pełnej wysokości i rozliczona w dniu 31 grudnia 2019r., (co wynika ze złożonego sprawozdania), zgodnie z zawartą umową.

– dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Żuławce Sztumskiej, na zakup wentylatora oddymiającego, zgodnie z zawartą umową (Nr SOK.272.2.2019 z dnia 18.10.2019r.) w kwocie 1.900,00 zł.

Kwota dotacji została wykorzystana w pełnej wysokości i rozliczona w dniu 31 grudnia 2019r., (co wynika ze złożonego sprawozdania), zgodnie z zawartą umową.

– dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bagarcie na zakup prądownicy wodnej, zgodnie z zawartą umową (Nr SOK.272.3.2019 z dnia 18.10.2019r.) w kwocie 500,00 zł.

Kwota dotacji została wykorzystana w pełnej wysokości i rozliczona w dniu 31 grudnia 2019 r., (co wynika ze złożonego sprawozdania), zgodnie z zawartą umową.

– dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Jasnej, na zakup sprzętu do oświetlenia terenu akcji ratowniczej, zgodnie z zawartą umową (Nr SOK.272.4.2019 z dnia 18.10.2019r.) w kwocie 1.150,00 zł.

Kwota dotacji została wykorzystana w pełnej wysokości i rozliczona w dniu 31 grudnia 2019 r., (co wynika ze złożonego sprawozdania), zgodnie z zawartą umową.

#### **3.7.2.4. Dotacje na pomoc finansową udzieloną innym jednostkom samorządu terytorialnego**

W roku 2019 z budżetu gminy udzielono dotacji celowej na pomoc finansową łącznie w kwocie 397.909,42 zł następująco:

- w rozdziale 60014 § 6300 w kwocie 392 501,42 zł.

Dotacji udzielono Powiatowi Sztumskiemu na podstawie zawartej umowy Nr 1/2019 o udzieleniu pomocy finansowej z dnia 26.04.2019 r. na przebudowę drogi powiatowej nr 3160G ul. Traugutta w Dzierżgoniu

Rada Miejska w Dzierżgoniu podjęła Uchwałę Nr XLII/349/2018 z dnia 08.10.2018r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Sztumskiemu na wykonanie przebudowy drogi powiatowej nr 3160G ul. Traugutta w Dzierżgoniu, w kwocie 392.501,42 zł.

Starostwo Powiatowe w Sztumie, pismem z dnia 29 lipca 2019 roku, dokonało rozliczenia rzeczowo – finansowego otrzymanej dotacji w kwocie 392.501,42 zł, zgodnie z zawartą umową.

- w rozdziale 85154 § 2710 w kwocie 5.408,00 zł.

Dotacji udzielono Powiatowi Sztumskiemu w kwocie 15.000 zł na podstawie umowy o udzielenie pomocy finansowej z dnia 11 stycznia 2019 r. (i aneksu – bez daty), z przeznaczeniem na podejmowanie działań wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Rada Miejska w Dzierzgoni podjęła Uchwałę Nr XLII/348/2018 z dnia 08.10.2018r. w sprawie udzielenia pomocy Powiatowi Sztumskiemu na pokrycie kosztów pobytu osób nietrzeźwych z terenu Gminy Dzierzgoń w Pogotowiu Socjalnym w Elblągu w kwocie 15.000 zł. Starostwo Powiatowe w Sztumie, pismem z dnia 17 grudnia 2019 roku, dokonało rozliczenia rzeczowo – finansowego otrzymanej dotacji na kwotę 5.408,00 zł. Zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 9.592,00 zł dokonano w dniu 18.12.2019r.

### **3.8. Dług publiczny, przychody i rozchody budżetu.**

Kontrolą powyższego zagadnienia objęto rok 2018 i 2019.

#### **3.8.1. Przestrzeganie uprawnień do zaciągania zobowiązań obciążających budżet**

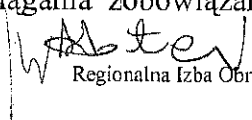
Wieloletnią prognozę finansową Gminy Dzierzgoń na lata 2018 – 2025 przyjęto Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIV/281/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.

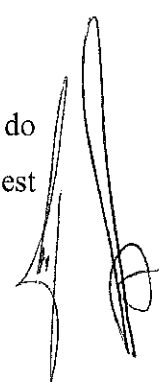
Rada Miejska w Dzierzgoni w Uchwale Budżetowej na 2018 r. Nr XXXIV/282/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. (opublikowanej w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego w dniu 15 lutego 2018 r. pod poz. 576) ustaliła limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych w roku 2018 na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów na kwotę – 1.751.515 zł,
- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 1.500.000 zł,
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 1.488.485 zł.

Ponadto Rada upoważniła Burmistrza do zaciągania kredytów na:

- pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.500.000 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów do wysokości 1.751.515 zł,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości – 1.488.485 zł,
- przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2019) jest





niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym,

- dokonywania w ramach działu zmian w planie wydatków na wynagrodzenia oraz wydatków majątkowych,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Wieloletnią prognozę finansową gminy na lata 2019– 2027 przyjęto Uchwałą Nr IV/20/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzierzgoń.

W Uchwale Budżetowej na 2019 rok Nr IV/21/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku (opublikowanej w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego w dniu 7 lutego 2019 r. pod poz. 690) Rada Miejska w Dzierzgoniu ustaliła limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych w 2019 r. na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów na kwotę - 2.716.452 zł,
- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 1.500.000 zł,
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 638.000 zł.

W § 8 tej uchwały Rada upoważniła Burmistrza do:

- zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.500.000 zł oraz długoterminowego do wysokości 3.354.452 zł,
- przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2020) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym,
- dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i składek od nich naliczanych w ramach działu,
- dokonywania zmian budżetu polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i majątkowymi w ramach działu,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

W wyniku badania przedmiotowej uchwały Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku stwierdziło w niej istotne naruszenie prawa, polegające na braku wskazania upoważnienia dla Burmistrza do zaciągania zobowiązania z tytułu kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Dzierzgoń w kwocie 638.000 zł oraz na spłatę

wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2.716.452 zł, zobowiązując Radę Miejską do określenia upoważnienia dla Burmistrza we właściwej wysokości, w terminie do dnia 25 lutego 2019 r. (Uchwała Nr 023/g316/B/19).

W dniu 14 lutego 2019 r. Rada Miejska w Dzierzgoniu podjęła uchwałę Nr V/36/2019 w sprawie zmiany budżetu Gminy Dzierzgoń na 2019 r., w której określiła we właściwej wysokości upoważnienie dla Burmistrza Dzierzgonia do zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W związku z doprowadzeniem uchwały budżetowej do zgodności z prawem Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku Uchwałą Nr 045/g316/B/19 z dnia 28 lutego 2019 r. umorzyło postępowanie nadzorcze.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku Uchwałą Nr 023g316/D/I/18 z dnia 15 stycznia 2018 r. zaopiniował pozytywnie możliwość sfinansowania planowanego deficytu określonego w uchwale budżetowej Rady Miejskiej w Dzierzgoniu na rok 2018, jak też pozytywnie prognozę długu Gminy Dzierzgoń na lata 2018 – 2025, wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań. Uchwałą Nr 017/g316/D/III/19 z dnia 28 stycznia 2019 r. Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku pozytywnie zaopiniował możliwość sfinansowania planowanego deficytu budżetowego określonego w uchwale budżetowej Rady Miejskiej w Dzierzgoniu na rok 2019, jak również pozytywnie prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Dzierzgoń na lata 2019 - 2027 wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań.

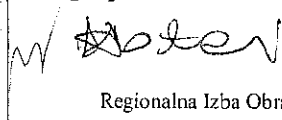
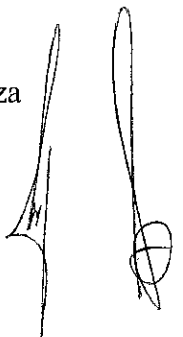
Uchwały w sprawie uchwalenia WPF przesłano do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku, zgodnie z art. 90 ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym (Uchwałą Nr XXXIV/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń na lata 2018 - 2025 w dniu 4 stycznia 2018 r. i Uchwałą Nr IV/20/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń na lata 2019 – 2027 w dniu 2 stycznia 2019 r.).

Umowy powodujące powstanie zobowiązania pieniężnego z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek poparte są akceptacją osób upoważnionych do dysponowania środkami budżetowymi.

### **3.8.2. Przychody i rozchody**

#### **Przychody**

Według sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za

okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2018 r., przychody stanowiły kwotę 5.769.049,69 zł, w tym:

- kredyty i pożyczki – 4.204.933,99 zł;
- wolne środki – 1.564.115,70 zł.

Natomiast według sprawozdania o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2019 r. przychody stanowiły kwotę 5.031.759,32 zł, w tym:

- kredyty i pożyczki – 2.389.518 zł;
- wolne środki – 2.642.241,32 zł.

### Rozchody

W uchwale budżetowej na 2018 r. Nr XXXIV/282/2017 uchwalono rozchody na kwotę 1.751.515 zł.

Planowane rozchody wg. stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wykonano w 100%, następująco:

- spłaty kredytów i pożyczek – 1.751.515 zł.

Szczegółowe zestawienie spłaconych kredytów przedstawia poniższa tabela:

Spłata rat kredytów w 2018 r.

| L.p.   | Kredyt(numer umowy z dnia)                 | Kwota spłaty | Data spłaty | Data spłaty z umowy |
|--------|--------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------|
| 1.     | I PCK/19/2011 z dnia 01 sierpnia 2011 r.   | 312.878,75   | 26.03.2018  | 30.03.2018          |
|        |                                            | 312.878,75   | 26.06.2018  | 29.06.2018          |
|        |                                            | 312.878,75   | 27.09.2018  | 28.09.2018          |
|        |                                            | 312.878,75   | 27.12.2018  | 31.12.2018          |
| Razem: |                                            | 1.251.515,00 |             |                     |
| 2.     | 823/2016/9-5387 z dnia 17 sierpnia 2016 r. | 125.000,00   | 26.03.2018  | 30.03.2018          |
|        |                                            | 125.000,00   | 26.06.2018  | 29.06.2018          |
|        |                                            | 125.000,00   | 27.09.2018  | 28.09.2018          |
|        |                                            | 125.000,00   | 27.12.2018  | 31.12.2018          |
| Razem: |                                            | 500.000,00   |             |                     |

Natomiast w uchwale budżetowej na 2019 r. Nr IV/21/2018 uchwalono rozchody na kwotę 2.716.452 zł, zmienione uchwałą nr VI/45/2019 na kwotę - 2 716 451,99 zł.

Planowane rozchody wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. wykonano w 100%, następująco:

- spłaty kredytów i pożyczek – 2.716.451,99 zł.

Szczegółowe zestawienie spłaconych kredytów przedstawia poniższa tabela:

Spłata rat kredytów w 2019 r.

| L.p. | Kredyt (numer i data umowy)              | Kwota spłaty | Data spłaty | Data spłaty wynikająca z umowy |
|------|------------------------------------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 1.   | I PCK/19/2011 z dnia 01 sierpnia 2011 r. | 312.879,50   | 27.03.2019  | 29.03.2019                     |
|      |                                          | 312.879,50   | 27.06.2019  | 28.06.2019                     |
|      |                                          | 312.879,50   | 27.09.2019  | 30.09.2019                     |
|      |                                          | 312.879,50   | 30.12.2019  | 31.12.2019                     |

|              |                                            |                     |            |            |
|--------------|--------------------------------------------|---------------------|------------|------------|
| <b>Razem</b> |                                            | <b>1.251.518,00</b> |            |            |
| 2.           | 823/2016/9-5387 z dnia 17 sierpnia 2016 r. | 125.000,00          | 27.03.2019 | 29.03.2019 |
|              |                                            | 125.000,00          | 27.06.2019 | 28.06.2019 |
|              |                                            | 125.000,00          | 27.09.2019 | 30.09.2019 |
|              |                                            | 125.000,00          | 30.12.2019 | 31.12.2019 |
| <b>Razem</b> |                                            | <b>500.000,00</b>   |            |            |

Spłata rat pożyczek w 2019 r.

| L.p. | Pożyczka (numer i data umowy)                   | Kwota spłaty | Data spłaty | Data spłaty z umowy   |
|------|-------------------------------------------------|--------------|-------------|-----------------------|
| 1.   | PROW-07.4.2-11-00826-22 z dnia 24 lipca 2018 r. | 964 933,99   | 26.03.2019  | po otrzymaniu środków |

W trakcie kontroli sprawdzono rzetelność danych dotyczących rozchodów i wydatków objętych WPF na rok 2019 i lata następne wg stanu na 01.01.2019 r. i przedstawiono w poniższych tabelach:

- Tabela nr 1 – wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji (poz.2.1.1. wzoru WPF),
- Tabela nr 2 – spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz.5.1 wzoru WPF),
- Tabela nr 3 – wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (poz. 2.1.1.1. wzoru WPF),
- Tabela nr 4 – łączna kwota rozchodów objętych ustawowymi wyłączeniami z limitu spłaty zobowiązań (poz.5.1.1. wzoru WPF).

**Tabela nr 1**

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji (pozycja 2.1.1. wzoru WPF)

| 2019            |                           | 2020            |                           | 2021            |                           | 2022            |                           | 2023            |                           | 2024            |                           |
|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|
| Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej |
| 0               | 0                         | 0               | 0                         | 0               | 0                         | 0               | 0                         | 0               | 0                         | 0               | 0                         |
| Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           |

Gmina nie udzielała poręczeń ani też gwarancji.

**Tabela nr 2**

Spłata rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (pozycja 5.1. wzoru WPF)

| 2019            |                           | 2020            |                           | 2021            |                           | 2022            |                           | 2023            |                           | 2024            |                           |
|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|
| Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej |
| 2.716.452,00    | 2.716.452,00              | 1.200.000,00    | 1.200.000,00              | 1.535.780,00    | 1.535.780,00              | 935.000,00      | 935.000,00                | 935.000,00      | 935.000,00                | 935.000,00      | 935.000,00                |
| Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           |

Rozchody budżetu w kwotach wykazanych w powyższej tabeli w 2019 r., przeznaczone zostały na spłatę rat kredytów wynikających z 2 umów i 1 umowy pożyczki:

- 1.251.518,00 zł, zgodnie z umową Nr I PCK/19/2011 o udzielenie kredytu długoterminowego obrotowego zawartą w dniu 01 sierpnia 2011 r. z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu w 2011 r.,

- 500.000,00 zł, zgodnie z umową o kredyt w rachunku kredytowym nr 823/2016/9-5387 zawartą w dniu 17.08.2016 r. z Powiślańskim Banku Spółdzielczym w Kwidzynie, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów:

- 964.934,00zł, zgodnie z umową pożyczki Nr PROW-07.4.2-11-00826-22 na wyprzedzające Finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej w ramach objętego programem rozwoju obszarów wiejskich na lata 2014 – 2020 w województwie pomorskim zawartą w dniu 24 lipca 2018 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej.

Natomiast rozchody budżetu w latach 2020-2024, przeznaczone zostały na spłatę rat kredytów wynikających z 4 umów:

- umowy o kredyt w rachunku kredytowym nr 823/2016/9-5387 zawartej w dniu 17.08.2016 r. z Powiślańskim Bankiem Spółdzielczym w Kwidzynie, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów;
- umowy o kredyt w rachunku kredytowym nr 761/2017/9-5387 zawartej w dniu 21.07.2017r. z Powiślańskim Bankiem Spółdzielczym w Kwidzynie, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów;
- umowy nr JST/858/2018/00001476/00 o kredyt długoterminowy zawartej w dniu 23.08.2018 r. z ING Bank Śląski S.A w Katowicach na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów;
- umowy o kredyt w rachunku kredytowym nr 906/2019/9-5387 zawartej w dniu 23.09.2019r. z Powiślańskim Bankiem Spółdzielczym w Kwidzynie, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

### Tabela nr 3

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (pozycja 2.1.1.1. wzoru WPF)

| 2019        |                                | 2020        |                                | 2021        |                                | 2022        |                                | 2023        |                                | 2024        |                                |
|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|
| Dane wg WPF | Dane wg dokumentacji źródłowej | Dane wg WPF | Dane wg dokumentacji źródłowej | Dane wg WPF | Dane wg dokumentacji źródłowej | Dane wg WPF | Dane wg dokumentacji źródłowej | Dane wg WPF | Dane wg dokumentacji źródłowej | Dane wg WPF | Dane wg dokumentacji źródłowej |
| 0           | 0                              | 0           | 0                              | 0           | 0                              | 0           | 0                              | 0           | 0                              | 0           | 0                              |
| Ew. różnica |                                | Ew. różnica |                                | Ew. różnica |                                | Ew. różnica |                                | Ew. różnica |                                | Ew. różnica |                                |

|     |     |     |     |     |     |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| -/+ | -/+ | -/+ | -/+ | -/+ | -/+ |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

Nie wystąpiły wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

#### Tabela nr 4

Łączna kwota rozchodów objętych ustawowymi wyłączeniami z limitu spłaty zobowiązań (pozycja 5.1.1. wzoru WPF)

| 2019            |                           | 2020            |                           | 2021            |                           | 2022            |                           | 2023            |                           | 2024            |                           |
|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|
| Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej | Dane WPF        | wg dokumentacji źródłowej |
| 964.934,00      | 964.934,00                | 0               | 0                         | 0               | 0                         | 0               | 0                         | 0               | 0                         | 0               | 0                         |
| Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           | Ew. różnica -/+ |                           |

Wyłączenie kwoty 964.934,00 zł z ograniczenia spłaty zobowiązań wynika z umowy pożyczki Nr PROW-07.4.2-11-00826-22, zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 24 lipca 2018r. na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

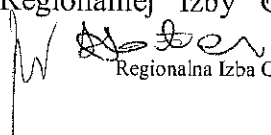
#### 3.8.3. Kredyty i pożyczki

W badanym okresie, tj. w roku 2018 i 2019 zaciągano kredyty długoterminowe, co przedstawia poniższa tabela:

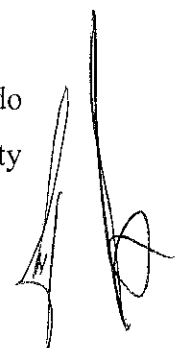
| Numer umowy kredytu i data zawarcia           | Nazwa banku                               | Kwota otrzymanego kredytu | Przeznaczenie kredytu                                                                                                 | Termin spłaty kredytu | Numer i data uchwały Rady Miejskiej na zaciągnięcie kredytu i kwota |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|
| JST/858/2018/000 01476/00 z dnia 23.08.2018r. | ING Bank Śląski siedziba w Katowicach     | 3 240 000                 | Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu – 1 751 515 zł oraz na pokrycie deficytu – 1 488 485 zł | 2020-2025             | XXXV/295/2018 z dnia 28 lutego 2018r. 3 240 000 zł                  |
| 906/2019/9-5387 z dnia 23.09.2019r.           | Powiślański Bank Spółdzielczy w Kwidzynie | 2 389 518                 | Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu – 1 751 518 zł oraz na pokrycie deficytu – 638 000 zł   | 2021-2027             | VIII/74/2019 z dnia 26 czerwca 2019 r. 2 389 518                    |

Gmina w okresie objętym kontrolą (latach 2018-2019) nie zaciągała pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Gdańsku.

Uchwały Rady Miejskiej wyszczególnione w powyższej tabeli zostały przesłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej, z wnioskiem o wydanie opinii w sprawie spłaty



Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku- protokół z kontroli kompleksowej Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu



długoterminowych kredytów.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku uznał możliwość spłaty kredytów zaciągniętych przez Gminę w podjętych uchwałach (Uchwała Nr 039/g316/K/I/18 z dnia 29 marca 2018r., 112/g316/K/III/19 z dnia 31 lipca 2019 r.).

Nie zaciągano kredytów w rachunku bieżącym.

W badanym okresie nie zawierano umów z parabankami. Stosowne wyjaśnienie w tej sprawie złożyła Skarbnik p. Halina Redlin, z którego wynika cyt.:

*„Gmina Dzierzgoń nigdy nie korzystała z usług parabanków, w związku z czym nie zaciągano zobowiązań w parabankach w badanym okresie”.*

Powyższe wyjaśnienie ujęto w poz. Nr 22 zestawienia akt roboczych, stanowiących Zał. Nr 1 do protokołu kontroli.

#### **3.8.4. Obligacje i sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę**

W roku 2018 i 2019 gmina nie emitowała obligacji. Nie osiągnęła też przychodu ze sprzedaży papierów wartościowych.

#### **3.8.5. Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego**

W badanym okresie w dziale 757- Obsługa długu publicznego § 8110 poniesiono wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki:

- w roku 2018 łącznie – 153.352,47zł , w tym na spłatę odsetek od kredytów 152.479,46zł i na spłatę odsetek od pożyczki 873,01zł.
- w roku 2019 łącznie – 179.374,02zł, w tym na spłatę odsetek od kredytów 178.078,10zł i na spłatę odsetek od pożyczki 1.295,92zł.

#### **3.8.6. Udzielone poręczenia i gwarancje**

W badanym okresie nie udzielono poręczenia, ani też gwarancji.

### **3.9. Gospodarka odpadami komunalnymi.**

#### **3.9.1. Stosowanie przepisów o zamówieniach publicznych**

Kontrolą objęto 2018 i 2019 rok.

Na zadanie w zakresie odbierania i zagospodarowania opadów komunalnych z terenu gminy Dzierzgoń:

- w 2018 r. przewidziano w budżecie gminy w rozdziale 90002 łącznie kwotę 1 648 436,70 zł, w tym: w § 4300 kwotę 1 036 776,65 zł
- w 2019 r. przewidziano w budżecie gminy w rozdziale 90002 łącznie kwotę 1 516 768,28 w tym: w § 4300 kwotę 1 469 231,67 zł.

W badanym okresie, realizowano 2 umowy na świadczenie usług odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dzierzgoń.

A. Wyboru Wykonawcy świadczącego usługę odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dzierzgoń, w okresie 01 lipca 2018r. - 30 czerwca 2019r., dokonano w oparciu o ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego poniżej wyrażonej w złotych równowartości 221.000 euro.

Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła Komisja przetargowa, powołana zarządzeniem Burmistrza Dzierzgonia Nr 804/2018 z dnia 09 maja 2018 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej, do przeprowadzania postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. *Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dzierzgoń*, w okresie 01 lipca 2018 r. - 30 czerwca 2019 r.

Kierownik Zamawiającego oraz członkowie komisji przetargowej złożyli, pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Szacowana wartość zamówienia: 933.333,33 zł netto, tj. 216.465,28 euro (kurs euro wynosił 4,3117 euro). , ustalona na podstawie planowanych kosztów, określonych w oparciu o rzeczywisty koszt przedmiotowych usług, realizowanych na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy oraz przyjętą w związku z tym wysokością planowanych wydatków w budżecie gminy Dzierzgoń. Szacowana wartość zamówienia dotyczyła postępowania obejmującego okres od 01 lipca 2018r. do 30 czerwca 2019r

Dokonane czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przedstawiono w poniższym zestawieniu:

| Lp. | czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego | opis                                                                | data/ nie dotyczy        |
|-----|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1.  | Wszczęcie postępowania (data)                                | Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej i tablicy.         | 11 maja 2018 r.          |
|     |                                                              | Wysłanie ogłoszenia do Dz. Urz. UE                                  | nie dotyczy              |
|     |                                                              | Zamieszczenie ogłoszenia w BZP – Nr 557059-N-2018                   | 11 maja 2018 r.          |
| 2   | Termin składania ofert                                       | Miejsce składania ofert: drogą elektroniczną, poprzez wykorzystanie | 22 maja 2018 r. do godz. |

|     |                                              |                                                                                                                                                                                                                                     |                               |
|-----|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|     |                                              | odpowiedniej aplikacji, dedykowanej dla niniejszego postępowania na stronie Platformy zakupowej Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu - <a href="https://platformazakupowa.pl/um_dzierzgon">https://platformazakupowa.pl/um_dzierzgon</a> | 10.00                         |
| 4.  | Termin otwarcia ofert                        | Urząd Miejski w Dzierzgoniu -                                                                                                                                                                                                       | 22 maja 2018 r. o godz. 10.30 |
| 5.  | Liczba ofert                                 | Liczba złożonych w wyznaczonym terminie ofert - 1                                                                                                                                                                                   |                               |
| 6.  | Liczba wykluczonych wykonawców               | 0                                                                                                                                                                                                                                   |                               |
| 7.  | Liczba ofert odrzuconych                     | 0                                                                                                                                                                                                                                   |                               |
| 8.  | Nazwa wybranego wykonawcy                    | Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń                                                                                                                                        |                               |
| 9.  | Cena wybranej oferty                         | 1.068.000,12 zł                                                                                                                                                                                                                     |                               |
| 9.  | Data zawartej umowy                          | Umowa nr TI.272.28.2018                                                                                                                                                                                                             | 14 czerwca 2018 r.            |
| 10. | Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia           | Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 03.07.2018r. pod numerem 500153398-N-2018                                                                                          |                               |
| 11. | Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma | Aneksów nie zawierano                                                                                                                                                                                                               |                               |

Zamawiający wszczął postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, poprzez opublikowanie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 557059-N-2018 z dnia 11.05.2018 r. Zamawiający zamieścił także ogłoszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie urzędu oraz stronie internetowej [https://platformazakupowa.pl/um\\_dzierzgon](https://platformazakupowa.pl/um_dzierzgon) w dniu 11.05.2018 r.

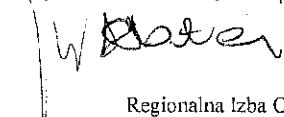
Ogłoszenie o zamówieniu, było kompletne i zawierało elementy określone w art. 41 ustawy PZP.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierała, m.in.:

Przedmiot zamówienia: Przedmiotem zamówienia jest usługa na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dzierżgoń, w okresie od 01 lipca 2018 r. do 30 czerwca 2019 r., w tym ich transport do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Gilwie Małej lub Tczewie, co wynika z treści wzoru umowy (§ 4 ust. 7), stanowiącego załącznik nr 10 do SIWZ.

Termin wykonania zamówienia – od 01 lipca 2018 r. do 30 czerwca 2019 r.

Kryterium oceny ofert:





- 1) cena ofertowa brutto – 60 %;
- 2) odległość bazy magazynowo-transportowej od granicy gminy Dzierżgoń – 35 %;
- 3) częstotliwość odbioru odpadów z budynków wielolokalowych – 5 %;

Termin składania ofert wyznaczono na 22 maja 2018r. do godz. 10.00

Termin związania ofertą – 30 dni

Zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 5 % ceny ofertowej

W wymaganym terminie wpłynęła 1 oferta: Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń.

Przedłożone dokumenty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przedstawiono w poniższym zestawieniu:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa firmy                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń |
| Cena brutto                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1.068.000,12 zł                                                                               |
| Data i godzina wpływu                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 21.05.2018r. godz. 19.41                                                                      |
| Wypełniony formularz oferty – drogą elektroniczną, poprzez wypełnienie odpowiednich pól w aplikacji, dedykowanej dla niniejszego postępowania na stronie Platformy zakupowej Urzędu Miejskiego w Dzierżgoniu<br><a href="https://platformazakupowa.pl/um_dzierzgon">https://platformazakupowa.pl/um_dzierzgon</a> | tak                                                                                           |
| Dowód wniesienia wadium – dokument wadialny (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                                                                                                                                                                               | tak                                                                                           |
| Oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu – załącznik Nr 2 do SIWZ (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                                                                                                                                        | tak                                                                                           |
| Dokument potwierdzający posiadanie uprawnień do wykonywania działalności - zaświadczenie o wpisie do rejestru działalności regulowanej (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                                                                                    | tak                                                                                           |
| Wykaz wykonanych usług – załącznik nr 5 do SIWZ (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                                                                                                                                                                           | tak                                                                                           |
| Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu wymagań w zakresie potencjału technicznego oraz wymogów organizacyjnych – załącznik nr 6 do SIWZ (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                                                                                      | tak                                                                                           |
| Dokument potwierdzający, że wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                                                                                                                                     | tak                                                                                           |
| Oświadczenie wykonawcy o braku podstaw do wykluczenia – załącznik nr 3 do SIWZ (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu                                                                                                                                                                                  | tak                                                                                           |

|                                                                                                                                                                                  |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| wymaganego dokumentu)                                                                                                                                                            |     |
| Oświadczenie o przynależności do grupy kapitałowej – załącznik 4 do SIWZ (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                 | tak |
| Aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu) | tak |
| Aktualne zaświadczenie właściwego Naczelnika Urzędu Skarbowego (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                           | tak |
| Aktualne zaświadczenie właściwego oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                               | tak |
| Oświadczenie Wykonawcy o niezaleganiu z opłacaniem podatków i opłat lokalnych – załącznik 7 do SIWZ (drogą elektroniczną jw. poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)      | tak |

Wybrano ofertę złożoną przez: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń, która uzyskała maksymalną liczbę punktów obliczoną na podstawie kryteriów określonych w SIWZ.

Zawiadomienie o wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przesłano do wykonawcy w dniu 04.06.2018 r. (forma wysłania: elektronicznie – za pomocą odpowiedniej aplikacji, dedykowanej dla niniejszego postępowania na stronie Platformy zakupowej Urzędu Miejskiego w Dzierżgoniu - [https://platformazakupowa.pl/um\\_dzierzgon](https://platformazakupowa.pl/um_dzierzgon)).

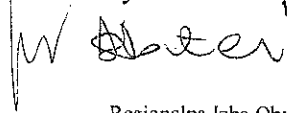
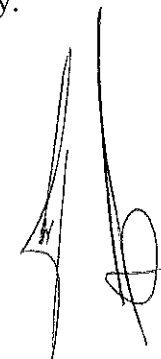
Z przeprowadzonego postępowania sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na druku ZP-PN, który został podpisany przez Burmistrza w dniu 03.07.2018 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 03.07.2018 r. pod numerem 500153398-N-2018

Z wybranym wykonawcą tj. Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń, zawarto w dniu 14 czerwca 2018r. umowę nr TI.272.28.2018 na okres od 01 lipca 2018 r. do 30 czerwca 2019 r. W imieniu spółki umowę podpisał – Prezes Zarządu. W imieniu Gminy Dzierżgoń umowę podpisała Elżbieta Domańska – Burmistrz Dzierżgonia.

Umowa zawiera m.in. zapisy dotyczące przedmiotu umowy, obowiązków wykonawcy i zamawiającego, terminu wykonania, wynagrodzenia, kar umownych, zmiany umowy. Umowa zawierała również kontrasygnatę – Skarbnika Pani Haliny Redlin.

Do umowy aneksów nie zawierano.

W dniu zawarcia umowy, Burmistrz posiadał upoważnienie do zaciągania zobowiązań których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, wynikające z uchwały Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2018-2025.

W planie finansowym w zakresie zobowiązań finansowych obciążających II półrocze 2019r.- zabezpieczono środki finansowe w rozdziale 90002 łącznie kwotę 1.537.098,00 zł, w tym: w § 4300 kwotę 1.480.000 zł.

B/

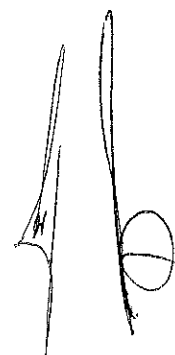
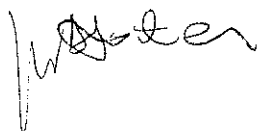
Wyboru Wykonawcy świadczącego usługę odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dzierzgoń, w okresie 01 lipca 2019r. - 31 grudnia 2020r., dokonano w oparciu o ustawę z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego powyżej wyrażonej w złotych równowartości 221.000 euro.

Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła Komisja przetargowa, powołana zarządzeniem Burmistrza Dzierzgonia Nr 107A/2019 z dnia 08 maja 2019r. w sprawie powołania Komisji przetargowej, do przeprowadzania postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dzierzgoń, w okresie 01 lipca 2019r. - 31 grudnia 2020r.

Kierownik Zamawiającego oraz członkowie komisji przetargowej złożyli, pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Szacowana wartość zamówienia: 1.483.333,33 zł netto, tj. 344.025,17 euro (kurs euro wynosił 4,3117 euro), ustalona na podstawie planowanych kosztów, określonych w oparciu o rzeczywisty koszt przedmiotowych usług, realizowanych na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy oraz przyjętą w związku z tym wysokością planowanych wydatków w budżecie gminy Dzierzgoń. Szacowana wartość zamówienia jw. dotyczy postępowania obejmującego okres od 01 lipca 2019r. - 31 grudnia 2020r.

Dokonane czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przedstawiono w poniższym zestawieniu:



| Lp. | czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego | opis                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | data/ nie dotyczy                                                                                         |
|-----|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Wszczęcie postępowania (data)                                | Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej i tablicy.<br>Wysłanie ogłoszenia do Dz. Urz. UE<br>Zamieszczenie ogłoszenia w Dz. Urz. UE – Nr 2019/S 090-216361                                                                                                                                      | 10 maja 2019 r.<br>08 maja 2019 r.<br>10 maja 2019 r.                                                     |
| 2   | Termin składania ofert                                       | Miejsce składania ofert: przy użyciu środków komunikacji elektronicznej, za pośrednictwem miniPortalu UZP ( <a href="https://miniportal.uzp.gov.pl">https://miniportal.uzp.gov.pl</a> ), z wykorzystaniem portalu ePUAP ( <a href="http://epuap.gov.pl/wps/portal">http://epuap.gov.pl/wps/portal</a> ) | 13 czerwca 2019r. do godz. 10.00                                                                          |
| 4.  | Termin otwarcia ofert                                        | Urząd Miejski w Dzierzgoniu (Sala narad - pok. 8) – poprzez użycie aplikacji do szyfrowania ofert dostępnej na stronie miniPortalu UZP ( <a href="https://miniportal.uzp.gov.pl">https://miniportal.uzp.gov.pl</a> )                                                                                    | termin planowany- 13 czerwca 2019r. o godz. 14.00<br>termin rzeczywisty - 14 czerwca 2019r. o godz. 11.00 |
| 5.  | Liczba ofert                                                 | Liczba złożonych w wyznaczonym terminie ofert - 1                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                           |
| 6.  | Liczba wykluczonych wykonawców                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                           |
| 7.  | Liczba ofert odrzuconych                                     | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                           |
| 8.  | Nazwa wybranego wykonawcy                                    | Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierzgoń                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                           |
| 9.  | Cena wybranej oferty                                         | 2.721.600,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                           |
| 9.  | Data zawartej umowy                                          | Umowa nr TI.272.22.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 27 czerwca 2019r.                                                                                         |
| 10. | Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia                           | Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane do Dz. Urz. UE w dniu 03.07.2019 r. oraz opublikowane w Dz. Urz. UE w dniu 08.07.2019 r. pod numerem 2019/S 129-317160                                                                                                                            |                                                                                                           |
| 11. | Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma                 | Aneksów nie zawierano                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                           |

Protokół z roboczego posiedzenia Komisji Przetargowej z dn. 14.06.2019r. zawiera opis okoliczności, powodujących konieczność przesunięcia terminu otwarcia ofert

*(Ze względu na nieprzewidzianą sytuację, spowodowaną gwałtownymi warunkami atmosferycznymi na terenie miasta i gminy Dzierzgoń (nawałnica deszczowa z gradem i piorunami, trwająca w dniu 13 czerwca 2019r. od około godziny 13.00), na skutek której doszło do awarii sieci energetycznej i jednoczesnego unieruchomienia całego systemu sieci komputerowej w Urzędzie Miejskim w Dzierzgoniu – nie było możliwości przeprowadzenia sesji otwarcia ofert złożonych drogą elektroniczną, w terminie zgodnym z Ogłoszeniem o zamówieniu oraz SIWZ, tj. w dniu 13 czerwca 2019r. o godzinie 14.00.*

*Uruchomienie dostaw energii elektrycznej nastąpiło w dniu 13 czerwca 2019r. dopiero około godziny 16.00 (tj. po godzinach pracy Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu), a usprawnienie*

Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku- protokół z kontroli kompleksowej Urzędu Miejskiego w Dzierzgoniu

systemu sieci komputerowej nastąpiło w dniu następnym – 14 czerwca 2019r. W związku z powyższym Komisja przetargowa zmuszona była do przesunięcia sesji otwarcia ofert złożonych drogą elektroniczną, na godz. 11.00 w dniu 14 czerwca 2019r.).

Zamawiający wszczął postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, poprzez przekazanie ogłoszenia Urzędowi Oficjalnych Wspólnot Europejskich w dniu 08.05.2019 r. oraz opublikowanie ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2019/S 090-216361 z dnia 10.05.2019r. Zamawiający zamieścił także ogłoszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie urzędu oraz stronie internetowej <http://bip.dzierzgon.pl> w dniu 10.05.2019 r.

Ogłoszenie o zamówieniu, było kompletne i zawierało elementy określone w art. 41 ustawy PZP.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierała, m.in.:

Przedmiot zamówienia: Przedmiotem zamówienia jest usługa na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dzierżgoń, w okresie od 01 lipca 2019 r. - 31 grudnia 2020 r., w tym ich transport do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Gilwie Małej lub Tczewie, co wynika z treści wzoru umowy (§ 4 ust. 7), stanowiącego załącznik nr 9 do SIWZ.

Termin wykonania zamówienia – od 01 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2020 r.

Kryterium oceny ofert:

- 1) cena ofertowa brutto – 60 %;
- 2) odległość bazy magazynowo-transportowej od granicy gminy Dzierżgoń – 35 %;
- 3) częstotliwość odbioru odpadów z budynków wielolokalowych – 5 %;

Termin składania ofert wyznaczono na 13 czerwca 2019r. do godz. 10.00

Termin związania ofertą – 30 dni

Zabezpieczenia należytego wykonania umowy – nie żądano

W wymaganym terminie wpłynęła 1 oferta Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń.

Przedłożone dokumenty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przedstawiono w poniższym zestawieniu:

|                                                                                              |                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa firmy                                                                                  | Oferta nr 1:<br>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń |
| Cena brutto                                                                                  | 2.721.600,00 zł                                                                                               |
| Data i godzina wpływu                                                                        | 12.06.2019r. godz. 16.59                                                                                      |
| Wypełniony formularz oferty - załącznik Nr 2 do SIWZ – drogą elektroniczną, za pośrednictwem | tak                                                                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| miniPortalu UZP ( <a href="https://miniportal.uzp.gov.pl">https://miniportal.uzp.gov.pl</a> ), z wykorzystaniem portalu ePUAP ( <a href="http://epuap.gov.pl/wps/portal">http://epuap.gov.pl/wps/portal</a> )                                                  |     |
| Jednolity europejski dokument zamówienia (JEDZ) - załącznik nr 3 do SIWZ – drogą elektroniczną jw. za pośrednictwem miniPortalu UZP                                                                                                                            | tak |
| Dowód wniesienia wadium (dokument wadialny) – drogą elektroniczną jw. za pośrednictwem miniPortalu UZP                                                                                                                                                         | tak |
| Oświadczenie o przynależności do grupy kapitałowej – załącznik 4 do SIWZ (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                 | tak |
| Dokumenty potwierdzające posiadanie uprawnień do wykonywania działalności (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu):                               | tak |
| - zezwolenie na prowadzenie działalności w zakresie transportu                                                                                                                                                                                                 | tak |
| - zaświadczenie o wpisie do rejestru działalności regulowanej                                                                                                                                                                                                  | tak |
| Dokument potwierdzający, że wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                    | tak |
| Wykaz wykonanych usług – załącznik nr 5 do SIWZ (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                                          | tak |
| Wykaz w zakresie potencjału technicznego – załącznik nr 6 do SIWZ (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                        | tak |
| Aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu) | tak |
| Aktualne zaświadczenie właściwego Naczelnika Urzędu Skarbowego (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                                           | tak |
| Aktualne zaświadczenie właściwego oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)                               | tak |
| Oświadczenie Wykonawcy o niezaleganiu z opłacaniem podatków i opłat lokalnych – załącznik 7 do SIWZ (drogą elektroniczną na adres <a href="mailto:jerzy.sulim@dzierzgon.pl">jerzy.sulim@dzierzgon.pl</a> , poprzez dołączenie skanu wymaganego dokumentu)      | tak |

Wybrano ofertę złożoną przez: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń, która uzyskała maksymalną liczbę punktów obliczoną na podstawie kryteriów określonych w SIWZ.

Zawiadomienie o wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przesłano do wykonawcy w dniu 24.06.2019r. (forma wysłania: pocztą elektroniczną) oraz zamieszczono na stronie <http://bip.dzierzgon.pl>.

Z przeprowadzonego postępowania sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na druku ZP-PN, który został podpisany przez Burmistrza w dniu 10.07.2019r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane do Dz. Urz. UE w dniu 03.07.2019r. oraz opublikowane w Dz. Urz. UE w dniu 08.07.2019r. pod numerem 2019/S 129-317160.

Z wybranym wykonawcą tj. Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o., ul. Słowackiego 30, 82-440 Dzierżgoń, zawarto w dniu 27 czerwca 2019r. umowę nr TI.272.22.2019 na okres od 01 lipca 2018r. do 31 grudnia 2020r. W imieniu spółki umowę podpisała \_\_\_\_\_ – Prezes Zarządu. W imieniu Gminy Dzierżgoń umowę podpisała Jolanta Szewczun – Burmistrz Dzierżgonia.

Umowa zawiera m.in. zapisy dotyczące przedmiotu umowy, obowiązków wykonawcy i zamawiającego, terminu wykonania, wynagrodzenia, kar umownych, zmiany umowy. Umowa zawierała również kontrasygnatę – Skarbnika Pani Haliny Redlin.

Do umowy aneksów nie zawierano.

W dniu zawarcia umowy, Burmistrz posiadał upoważnienie do zaciągania zobowiązań których W dniu zawarcia umowy, Burmistrz posiadał upoważnienie do zaciągania zobowiązań których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, wynikające z uchwały Rady Miejskiej w Dzierżgoniu Nr IV/20/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2019-2027.

W planie finansowym w zakresie zobowiązań finansowych obciążających II półrocze 2019r. zabezpieczono środki finansowe w rozdziale 90002 łącznie kwotę 1.537.098 zł, w tym: w § 4300 kwotę 1.480.000 zł.

Łącznie w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w ramach zawartych umów, poniesiono wydatki w kwocie 1.379.000,07 zł, co przedstawiono w poniższym zestawieniu.

