

2.5.1.2 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

W 2010r. w ramach dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłacono pracownikom Urzędu Miasta kwotę 178.905,18 zł tj. 99,9% zaplanowanych na ten cel środków (178.968 zł w rozdz. 75023 – Urzędy gmin).

Kontrolą pod względem prawidłowości naliczenia i wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego objęto grupę 25 pracowników wyszczególnioną wcześniej w punkcie 2.5.1.1.

Ustalono, że wynagrodzenie roczne za 2010 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 16 lutego 2011r. na podstawie listy płac nr 33/11 z dnia 2.02.2011r., tj. z zachowaniem ustawowego terminu (nie później niż w ciągu pierwszych trzech miesięcy roku kalendarzowego następującego po roku, za który przysługuje to wynagrodzenie).

2.5.1.3 Nagrody

Zgodnie z zasadami określonymi w § 7 ww. Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Gdańskim wprowadzonym Zarządzeniem Nr 475 z dnia 9 czerwca 2009r., zm. Zarządzeniem Nr 719 z 5 sierpnia 2010r., w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia tworzy się na dany rok kalendarzowy fundusz nagród z przeznaczeniem na nagrody.

Fundusz nagród ustala się w wysokości 5% planowanego funduszu płac zatrudnionych pracowników.

Zgodnie z przyjętymi uregulowaniami nagroda może być wypłacana w następujących terminach świąt lub innych okoliczności:

- a) Dzień Pracownika Samorządowego – 27 maja (do podziału 75% funduszu nagród),
- b) 11 listopada (do podziału 25% funduszu nagród),
- c) za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej – w dowolnym okresie roku,
- d) na koniec roku kalendarzowego (z zaoszczędzonego funduszu płac).

W ramach utworzonego funduszu nagród z planowanego osobowego funduszu płac pracowników wypłacono w miesiącu maju i listopadzie 2011r. pracownikom Urzędu w ramach rozdz. 75023 nagrody w łącznej wysokości 98.000 zł, stanowiącej 4,8% planowanych środków na wynagrodzenia (plan 2.043.456 zł).

Kontrolą w powyższym zakresie objęto grupę 25 pracowników wyszczególnioną w punkcie 2.5.1.1. protokołu.

Ustalono, że nagrody otrzymało:

- w miesiącu maju 2011r. – 53 pracowników Urzędu,

- w miesiącu listopadzie 2010r. – 56 pracowników.

Zostały one przyznane przez Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego i wypłacone na podstawie list płac zatwierdzonych przez Burmistrza i Skarbnika Gminy (lista płac nr 167/11/maj z dnia 27.05.2011r., nr 326/11/listopad z 28.11.2011r.).

2.5.1.4 Wydatki na podróże służbowe krajowe pracowników (krajowe)

W 2011r. na krajowe podróże służbowe pracowników Urzędu ujętych w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” wydatkowano ogółem 14.376,30 zł (plan 14.600 zł), co stanowi 98,5% planu.

Sprawdzono rozliczenia kosztów podróży służbowych pracowników za okres I kwartału 2011r.

Kontrolą objęto delegacje o nr: 2; 3; 5; 6; 8-13; 15-17; 21-23; 25-31; 33; 34; 36-38; 40; 41; 43.

Wyjazdy służbowe odbywały się na podstawie jednorazowych poleceń zaakceptowanych przez Burmistrza, Zastępcę 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 (diety, zwrot kosztów podróży).

Pracownikom, którzy za zgodą Burmistrza odbywali podróże służbowe prywatnymi samochodami osobowymi koszty przejazdu rozliczono i wypłacono wg stawek określonych w Zarządzeniach Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego:

- Nr 174 z dnia 7 grudnia 2007r. (utraciło moc z dniem 9 stycznia 2011r.),
- Nr 16 z 5 stycznia 2011r. (obowiązuje od 10 stycznia 2011r.).

W 2011r. miesięczne limity przebiegu kilometrów na jazdy lokalne w celach służbowych samochodem prywatnym przyznane zostały 4 pracownikom Urzędu, w tym Burmistrzowi Nowego Dworu Gdańskiego limit w wysokości 300 km.

Pozostałym 3 osobom miesięczne limity kilometrów na jazdy lokalne przyznane zostały w wysokości od 150 km do 300 km.

Podstawą zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych nie będących własnością pracodawcy były zawarte umowy cywilnoprawne.

Miesięczne limity kilometrów na jazdy lokalne przyznane poszczególnym osobom zgodnie z obowiązującymi przepisami nie przekraczały 300 km.

Zwrotu kosztów dokonywano w formie miesięcznych ryczałtów po złożeniu przez pracowników pisemnych oświadczeń o używaniu pojazdów do celów służbowych w danym miesiącu.

Ryczałty 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 listy wypłat ryczałtów nr 42/11/luty; 71/11/marzec; 113/11/kwiecień; 145/11/maj; 176/11/czerwiec; 214/11/lipiec; 239/11/sierpień; 269/11/wrzesień; 297/11/październik; 325/11/ listopad; 352/11/ grudzień, za miesiące od lutego do grudnia 2011r.

Koszty przejazdu rozliczono i wypłacono wg maksymalnych stawek określonych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury.

Wszystkie delegacje zostały sprawdzone i zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione.

2.5.1.5 Wydatki na podróże służbowe pracowników (zagraniczne)

W 2011r. na podróże służbowe zagraniczne pracowników wydatkowano kwotę 124 zł.

Wydatkowana kwota z tytułu podróży służbowej zagranicznej (polecenie wyjazdu służbowego nr 133/2011) stanowiła jedynie zwrot kosztów przejazdu pracownika prywatnym samochodem osobowym do miejscowości Swietłyj w Rosji (miasto partnerskie).

Koszty przejazdu rozliczono wg stawki ustalonej ww. Zarządzeniem Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego Nr 16 z dnia 5 stycznia 2011r.

Zachowany został 14 – dniowy termin rozliczenia kosztów podróży zagranicznej.

2.5.1.6 Wydatki na dostawy i usługi (z uwzględnieniem przepisów o zamówieniach publicznych)

Zbadano poniesione wydatki w 2011r. 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	92.736	74.836,94	80,7
75023	4300	289.667	258.388,68	89,2

Sprawdzono realizację wydatków za I półrocze 2011r.

Wydatki § 4210 rozdziału 75023 dotyczyły głównie zakupu środków czystości, materiałów biurowych, prenumeraty prasy i wydawnictw, tonerów, oraz wyposażenia (niszczarki, programu komputerowego, notebooka, klimatyzatora).

Wydatki § 4300 rozdziału 75023 obejmowały m.in. następujące usługi: pocztowe, obsługi prawnej Urzędu, wywozu śmieci, wykonania pieczętek, ogłoszenia prasowe, nadzoru autorskiego nad oprogramowaniem, odnowienia

licencji programu antywirusowego, wyrobu pieczętek, wykonania instalacji elektrycznej w pomieszczeniach budynku urzędu, wykonania zabudowy holu, klatki schodowej.

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

2.5.1.7 Wydatki na podróże służbowe radnych (krajowe i zagraniczne)

W 2011r. na podróże służbowe krajowe radnych wydatkowano kwotę 255,20 zł.

Wydatkowana kwota z tytułu podróży służbowej krajowej (polecenie wyjazdu służbowego nr 164/2011 i nr 86/2011) stanowiła jedynie zwrot kosztów przejazdu prywatnym samochodem osobowym (o poj. silnika powyżej 900 cm³) wypłacona:

- radnemu Panu Lubomirowi Głowackiemu odbywającemu podróż służbową w dniach 14 – 17 kwietnia 2011r. do Redy (polecenie wyjazdu służbowego nr 86/2011) w wysokości 235,20 zł tj. za 588 przejechanych km oraz w dniu 30 września 2011r. do Elbląga (delegacja nr 164/2011) w kwocie 20 zł tj. za 50 km.

Ustalono, że zwrotu kosztów przejazdu dokonano wg stawki 0,40 zł za 1 km przebiegu tj. stawki ustalonej dla pracowników Zarządzeniem Nr 16 z dnia 5 stycznia 2011r. Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego.

Sposób ustalania należności z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowych radnych uregulowano w § 4 Uchwały Nr 22/IV/2006 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 28 grudnia 2006r. w sprawie ustalenia wysokości diet dla radnych oraz zwrotu kosztów podróży służbowych, zm. Uchwałą Nr 226/XXVII/2009 z dnia 26.02.2009r.

Zgodnie z postanowieniami ww. § radnym w związku z podróżami służbowymi wynikającymi z wykonywania czynności związanych z pracą Rady przysługuje dieta, zwrot kosztów podróży i noclegów na zasadach określonych rozporządzeniem Rady Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 31 lipca 2000r. w sprawie sposobu ustalania należności z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowych radnych gminy (Dz. U. Nr 66, poz. 800 z późn. zm.).

Rada Miejska nie określiła wysokości stawek za 1km przebiegu za przejazd w podróży służbowej pojazdem samochodowym niebędącym własnością Gminy.

W związku z powyższym stawka za 1km przebiegu pojazdu winna wynosić 0,8358 zł dla samochodów o pojemności skokowej silnika powyżej 900 cm³ tj. w wysokości wynikającej z rozporządzenia Ministra Infrastruktury.

Prawidłowo naliczony zwrot kosztów powinien wynosić w przypadku:

- polecenia wyjazdu służbowego nr 164/2011 kwotę 41,79 zł (50 km x 0,8358 zł) – zaniżono o 21,79 zł,

- polecenia wyjazdu służbowego nr 86/2011 kwotę 491,45 zł (588 km x 0,8358 zł) – zaniżono o 256,25 zł.

Łącznie zwrot kosztów zaniżono o kwotę 278,04 zł.

W trakcie kontroli zaniżona kwota zwrotu kosztów podróży w wysokości 278,04 zł została w dniu 15.03.2012r. przekazana na rachunek Pana Lubomira Głowackiego.

2.5.1.8 Wyплаты diet radnym, członkom komisji rady oraz pozostałym

Zasady naliczania i wypłaty diet dla radnych określała Uchwała Nr 22/IV/2006 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 28 grudnia 2006r. w sprawie ustalenia wysokości diet dla radnych oraz zwrotu kosztów podróży służbowych, zm. Uchwałą Nr 226/XXVII/2009 z dnia 26 lutego 2009r.

W § 1 ust. 1 ww. Uchwały Nr 22/IV/2006 z dnia 28.12.2006r. Rada ustaliła zryczałtowane miesięczne diety określone procentowo w odniesieniu do maksymalnej wysokości diety przysługującej radnemu gminy ustalonej przez Radę Ministrów w wysokości:

- Przewodniczący Rady – 82%,
- Wiceprzewodniczący Rady – 41%,
- Przewodniczący Komisji – 41%,
- Wiceprzewodniczący Komisji – 38%,
- Radny – 35%.

Diety wypłacane są w zaokrągleniu do 1 złotego wg obowiązujących zasad.

Podstawą wypłacenia miesięcznej diety jest uczestnictwo w sesjach i posiedzeniach komisji stwierdzone podpisem radnego na liście obecności.

Za każdą nieobecność radny traci prawo do części diety w wysokości:

- a) za nieobecność na posiedzeniu sesji Rady Miejskiej – 20%,
- b) za nieobecność na posiedzeniu komisji – 10%.

Prawidłowość naliczenia wysokości diet i ich wypłat sprawdzono za II półrocze 2011r.

W trakcie kontroli ustalono, że diety miesięczne 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 Rady i jego Wiceprzewodniczących oraz Przewodniczących i Wiceprzewodniczących Komisji.

W trakcie kontroli sprawdzono prawidłowość dokonywania potrąceń z wynagrodzenia za czas nieobecności w pracy radnych Powiatu Nowodworskiego obecnej kadencji zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim tj. Pani Ewy Dąbskiej – zatrudnionej do dnia 19 stycznia 2012r. w Urzędzie na stanowisku Kierownika Referatu Inwestycyjnego i Gospodarki Komunalnej oraz Pana Stanisława Juszczyka zatrudnionego na stanowisku Kierownika Referatu Oświaty, Kultury, Sportu i Zdrowia, w związku z ich uczestnictwem w pracach organów rady.

W przypadku Pani Ewy Dąbskiej ustalono, że za wszystkie godziny nieobecności w pracy w związku z jej udziałem w posiedzeniach sesji i komisji (Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Promocji), dokonano potrąceń z wypracowanych dodatkowych godzin wynikających z indywidualnego czasu pracy. Powyższych ustaleń dokonano na podstawie informacji z dnia 8.02.2012r. otrzymanej ze Starostwa Powiatowego nt. obecności ww. osoby na posiedzeniach sesji i komisji w 2011r. oraz szczegółowego rozliczenia ilości godzin wyjść prywatnych Pani Ewy Dąbskiej w związku z uczestnictwem w posiedzeniach komisji i sesji, sporządzonego przez Panią Krystynę Puła – inspektora ds. osobowych i organizacyjnych.

W przypadku radnego Pana Stanisława Juszczyka ustalono, że pracodawca za czas jego nieobecności w pracy w związku z uczestnictwem w pracach rady Powiatu dokonał potrącenia poprzez zmniejszenie urlopu wypoczynkowego za 2011r. Potrącenia 6 dni urlopu za 2011r. dokonano na wniosek Pana Stanisława Juszczyka z dnia 10.01.2012r.

W trakcie kontroli stwierdzono rozbieżności pomiędzy ilością godzin uczestnictwa w posiedzeniach sesji i komisji, a ilością godzin potrąconych przez pracodawcę z tytułu nieobecności w pracy w związku udziałem w posiedzeniach organów rady.

Z przedłożonego zestawienia obecności ww. radnego na posiedzeniach sesji i komisji za 2011r. wynika, że czas uczestnictwa wynosił ogółem 66 godzin 23 min. Natomiast odnotowana ilość godzin w ewidencji wyjść prywatnych - 46 godzin 55 min.

Różnica 19 godzin 28 min.

Według oświadczenia złożonego przez Pana Stanisława Juszczyka różnica wynika z faktu, że nie zawsze uczestniczył on w całości posiedzeń.

Ustalono ponadto, że od miesiąca stycznia 2012r. za wszystkie godziny nieobecności w pracy Pana Stanisława Juszczyka w związku z udziałem w pracach organów Rady Powiatu, dokonuje się potrąceń z jego wynagrodzenia.

Kserokopie dokumentów:

- pismo z dnia 30.11.2010r. Pani Ewy Dąbskiej o wyrażenie zgody na indywidualny czas pracy,
- pisma nr OSO.0032.1.2012 z dnia 8.02.2012r. Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Gdańskim,
- wniosek o urlop Pana Stanisława Juszczyka,
- pismo z dnia 10.01.2012r. Pana Stanisława Juszczyka,

wraz z zestawieniami rozliczenia ilości godzin wyjść prywatnych Pani Ewy Dąbskiej i Pana Stanisława Juszczyka na posiedzenia komisji i sesji w 2011r sporządzone przez Panią Krystynę Puła – inspektora ds. osobowych i organizacyjnych oraz oświadczenie Pana Stanisława Juszczyka stanowią akta robocze nr **2.5.1.8/1** do protokołu kontroli.

Ustalono poza tym, że diety wypłacano również sołtysom Gminy Nowy Dwór Gdański. Zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Miejską

w Uchwale Nr 51/VII/2007 z dnia kwietnia 2007r. w sprawie ustalenia wysokości diet dla sołtysów, sołtysom ustalono zryczałtowaną dietę miesięczną w wysokości 200 zł.

Podstawą wypłacenia diety jest uczestnictwo w sesjach i naradach sołtysów stwierdzone podpisem sołtysa na liście obecności.

Za każdą nieobecność sołtys traci do części diety w wysokości:

- a) za nieobecność na sesji Rady Miejskiej – 20%,
- b) za nieobecność na naradzie sołtysów – 10%.

Sołtysowi będącemu jednocześnie radnym przysługuje dieta w wysokości 50% ww. kwoty.

Na podstawie list wypłat za I półrocze 2011r. ustalono, że diety wypłacone zostały w prawidłowych kwotach (sprawdzono listy płac nr: 70/11/marzec z dnia 10.03.2011r.; 108/11/kwiecień z 12.04.2011r.; 179/11/czerwiec z 10.06.2011r.; 211/11/lipiec z 11.07.2011r.; 238/11/sierpień z 3.08.2011r.; 294/11/październik z 10.10.2011r.).

Poniesione z tego tytułu wydatki stanowiły kwotę 46.102 zł.

2.5.1.9 Naliczenie i wykorzystanie środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowanych z Funduszu ustalone zostały w Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wprowadzonego w życie Zarządzeniem Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego Nr 1 z dnia 8 marca 2011r.

W regulaminie określono:

- tworzenie Funduszu i administrowanie jego środkami,
- osoby uprawnione do korzystania z Funduszu
- zakres przedmiotowy prowadzonej przez zakład pracy działalności socjalnej i zasady przyznawania ulgowych świadczeń ze środków Funduszu,
- zakres przedmiotowy zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe i zasady jej udzielania (pożyczki mieszkaniowe).

Równowartość dokonanych odpisów na 2011r. Urząd przekazał na rachunek bankowy Funduszu w okresie do 31 maja – 75,6% równowartości planowanych odpisów tj. kwotę 65.607 zł (plan 86.708 zł).

W dniu 30.09.2011r. dokonano korekty zakładowego funduszu świadczeń socjalnych (zwiększenia) o kwotę 2.300 zł. W tym samym dniu przekazano pozostały odpis (23.401 zł).

W dniu 31.12.2010r. dokonano korekty zakładowego funduszu świadczeń socjalnych do faktycznej przeciętnej liczby osób zatrudnionych (zwiększenia) o kwotę 23.302,11 zł.

Ww. skorygowana kwota odpisu na 2011r. została przekazana na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Łącznie przekazano kwotę 112.310,11zł.

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

W 2011r. ze środków funduszu udzielono głównie:

- pożyczek mieszkaniowych na kwotę 20.000 zł,
- pomocy finansowej dla pracowników w zamian za świadczenia rzeczowe – 55.727 zł,
- dopłatę do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie - 26.224 zł,
- zapomogi bezzwrotnej w związku z trudną sytuacją materialną – 2.870 zł.

Dofinansowano również wycieczkę dla pracowników (26.250 zł) oraz organizację choinki dla dzieci (3.320 zł).

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

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

W uchwale budżetowej na 2011r. (Nr 15/III/2010 z dnia 30 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2011r.), Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim określiła dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 300.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 269.000 zł, a także wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 31.000 zł.

Przyjęty w uchwale budżetowej plan dochodów nie uległ zmianie, natomiast plan wydatków zwiększony został do kwoty 281.196 zł, a na przeciwdziałanie narkomanii zmniejszony do 23.000 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 na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański uchwalony przez Radę Miejską w Nowym Dworze Gdańskim na podstawie Uchwały Nr 369/XLV/2010 z dnia 8 listopada 2010r.

Natomiast zadania dotyczące przeciwdziałaniu narkomanii określone zostały w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2011 – 2014 uchwalonym przez Radę Miejską w Nowym Dworze Gdańskim ma mocy Uchwały Nr 26/IV/2011 z dnia 17 lutego 2011r.

Wraz z Programem uchwalony został preliminarz wydatków dla Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2011 – 2014.

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych powołana została Zarządzeniem Nr 38 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 14 lutego 2011r. w sprawie odwołania dotychczasowego i powołania nowego składu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na obszar działania Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Ww. Zarządzeniem powołano 6 – osobową Gminną Komisję w składzie:

- Przewodniczący,
- Wiceprzewodniczący,
- Sekretarz

oraz 3 członków.

Zarządzeniem Nr 142 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 10 sierpnia 2011r. dokonano zmiany składu Gminnej Komisji na obszar działania Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Zadania Komisji ustalone zostały w Regulaminie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Nowym Dworze Gdańskim wprowadzonym Zarządzeniem Nr 447 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 16 czerwca 2005r. zm. Zarządzeniem Nr 590 z dnia 2 marca 2006r. i Nr 594 z dnia 30 listopada 2009r.

Ponadto Zarządzeniami Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego:

- Nr 48 z dnia 28 lutego 2011r. powołany został 3 osobowy (Przewodniczący i 2 członków) Zespół Wdrożeniowy Gminnego Przeciwdziałania Narkomanii,
- Nr 49 z dnia 28 lutego 2011r. powołano koordynatora – pełnomocnika Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2011 – 2014.

Zasady wynagradzania członków Komisji określone zostały w przyjętym na podstawie ww. Uchwały Nr 369/XLV/2010 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 8 listopada 2010r. do realizacji Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Ustalono wynagrodzenie ryczałtowe dla członków GKRPA za udział w posiedzeniach i pracach w terenie, w tym dla:

- przewodniczącego komisji w wysokości 13% minimalnego wynagrodzenia ustalanego przez Prezesa Rady Ministrów,
- zastępcy przewodniczącego komisji, przewodniczących zespołów problemowych oraz członków komisji – 10% minimalnego wynagrodzenia oraz dla członków Zespołu Wdrożeniowego Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii za udział w posiedzeniach i pracach w terenie, i tak dla:
 - przewodniczącego zespołu w wysokości 13% minimalnego wynagrodzenia,
 - członków zespołu - 10% minimalnego wynagrodzenia.

W badanym okresie wypłacone wynagrodzenie dla członków GKRPA oraz dla Zespołu Wdrożeniowego Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii stanowiło kwotę 52.658,84 zł (**§4170** „Wynagrodzenia bezosobowe”).

Podstawę do naliczenia i wypłacenia wynagrodzenia za udział w posiedzeniach były listy obecności członków komisji potwierdzone własnoręcznym podpisem (sprawdzono listy płac za cały 2011r.).

Ustalono, że wynagrodzenia zostały wypłacone w prawidłowych wysokościach i zgodnie z zasadami określonymi przez Radę.

Od wynagrodzeń naliczono i odprowadzono należny podatek dochodowy.

Pozostałe wydatki § 4170 rozdz. 85154 (realizowane bezpośrednio przez Urząd) zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzenia na podstawie umów zleceń za prowadzenie świetlic profilaktycznych z elementami socjoterapeutycznymi w Nowym Dworze Gdańskim, Lubieszewie, Solnicy, Kępinach Małych oraz za prowadzenie Punktu Konsultacyjnego „ARKA” w Nowym Dworze Gdańskim i Telefonu Zaufania w Nowym Dworze Gdańskim oraz w rozdz. 85153 za organizację festynu profilaktycznego pn. „Wybieram życie bezpieczne, bez uzależnień i przemocy”.

W badanym okresie na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomani wydatkowano kwotę 287.098,42 zł, w tym:

▪ **w rozdziale 84153 „Zwalczanie narkomanii”**

- w § 4110 „Składki na ubezpieczenia społeczne” – 45,30 zł (plan 46 zł),
- w § 4120 „Składki na Fundusz Pracy” – 7,35 zł (plan 8 zł),
- w § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” – 10.844,70 zł (plan 10.845 zł),
- w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” – 267,37 zł (plan 268 zł),
- w § 4300 „Zakup usług pozostałych” – 11.816,45 zł (plan 11.833 zł).

▪ **w rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”**

- w § 2320 „Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.” – kwotę 3.378,80 zł (plan 8.380 zł),
- w § 2820 „Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” – 84.256,06 zł (plan 84.260 zł),
- w § 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” – 5.910 zł (plan 5.910 zł),
- w § 4110 „Składki na ubezpieczenia społeczne” – 4.506,92 zł (plan 4.722 zł),
- w § 4120 „Składki na Fundusz Pracy” – 898,60 zł (plan 941 zł),
- w § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” – 52.658,84 zł (plan 57.697 zł),
- w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” – 35.347,77 zł (plan 36.456 zł),
- w § 4300 „Zakup usług pozostałych” – 76.030,58 zł (plan 81.090 zł),
- w § 4350 „Zakup usług dostępu do sieci Internet” – 540 zł (plan 540 zł),
- w § 4370 „Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej” – 589,68 zł (plan 1.200 zł).

W trakcie kontroli zbadano stronę formalno- merytoryczną wydatków dokonanych w 2011r. realizowanych bezpośrednio przez Urząd (w zakresie §4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” kontrolą objęto I półrocze 2011r.).

W ramach § 2320 rozdz. 85154 przekazano Powiatowi Nowodworskiemu dotacje celową w wysokości 3.380 zł na realizację zadania pn. „Prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych w hali LO od 4 stycznia 2011r. do 31 maja

2011r oraz od 1 września 2011r. do 31 grudnia 2011r. po 4 godziny tygodniowo” na podstawie zawartego w dniu 3 stycznia 2011r. porozumienia Nr GMKRIOS.TC/1/2011.

W porozumieniu określono kwotę dotacji, przeznaczenie i termin jej przekazania, jak również sposób i termin rozliczenia wydatkowanych środków oraz termin zwrotu niewykorzystanych środków.

W wyniku kontroli ustalono, że dotacja została wykorzystana zgodnie z celem wskazanym w porozumieniu. Sprawozdanie merytoryczno-finansowe z wykonania zadania wraz z kserokopiami faktur przedłożono Gminie w terminie określonym w porozumieniu tj. 20 stycznia 2012r. Niewykorzystane środki w kwocie 1,20 zł zwrócono do budżetu Miasta zgodnie z terminem określonym w umowie (do 20.12.2011r.).

Środki **§ 4010 rozdz. 85154** w kwocie 5.910 zł zostały przeznaczone na nagrody dla osób zajmujących się sprawami dotyczącymi koordynowania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Nagrody wypłacono na wniosek Przewodniczącego GKRPA, zaakceptowany przez Burmistrza Nowego Dworu.

Środki w **§ 2820 rozdz. 85154** w kwocie 84.256,06 zł stanowiły dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania (prowadzenie świetlic profilaktycznych), ochrony i promocji zdrowia (prowadzenie Klubu Abstynenta w Nowym Dworze Gdańskim), upowszechniania kultury fizycznej i sportu (prowadzenie zajęć pozalekcyjnych dla dzieci i młodzieży), działania na rzecz osób niepełnosprawnych (prowadzenie zajęć dla dzieci niepełnosprawnych).

Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim w dniu 8 listopada 2010r. podjęła Uchwałę Nr 370/XLV/2010 w sprawie Programu współpracy Gminy Nowy Dwór Gdański z organizacjami pozarządowymi na rok 2011, zm. Uchwałą Nr 54/VII/2011 z dnia 16 czerwca 2011r..

Procedury rozliczeń dotacji celowych i przedmiotowych udzielanych z budżetu gminy określone zostały Zarządzeniem Nr 173 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 7 grudnia 2007r.

Zarządzeniem Nr 765 z dnia 2 grudnia 2010r., zm. Zarządzeniem Nr 42 z 21.02.2011r., Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego powołał 5 osobową Komisję Konkursową do przeprowadzenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Regulamin postępowania Komisji Konkursowej stanowił Załącznik do Zarządzenia Nr 356/2004 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 28 października 2004r.

Zarządzeniem Nr 66 z dnia 29 marca 2011r. w sprawie rozliczania dotacji przekazywanych organizacjom pozarządowym oraz podmiotom niewymienionym w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności

pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jedn. Dz. U. z 20010r. Nr 234 poz.1536 z późn. zm.) Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego ustalił, że zmiana pozycji kosztorysu nie może się zwiększyć o więcej niż 10% wysokości udzielonej dotacji, natomiast procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego nie może zwiększyć się więcej niż 0%.

● W dniu 9 listopada 2010r. Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego ogłosił otwarty konkurs ofert na prowadzenie:

- prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych „Sport po 16”,
- prowadzenie Klubu Abstynenta w Nowym Dworze Gdańskim,
- prowadzenie świetlicy profilaktycznej oraz zorganizowanie półkolonii w Kępkach,
- prowadzenie zajęć dla dzieci niepełnosprawnych na terenie gminy Nowy Dwór Gdański - Zajęcia typu rewalidacyjnego dla dzieci w wieku do 18 roku życia,
- prowadzenie zajęć profilaktyczno-sportowych w czasie ferii zimowych i letnich dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Ogłoszenie wywieszono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie oraz na stronie internetowej Miasta.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 1.12.2010r.

W ustalonym terminie wpłynęło 7 ofert, w tym 2 na prowadzenie zajęć sportowych „Sport po 16”, 3 oferty na prowadzenie zajęć profilaktyczno-sportowych w czasie ferii zimowych i letnich na pozostałe zadania po jednej ofercie.

W dniu 9 grudnia 2010r. odbyło się posiedzenie Komisji Konkursowej. Komisja pozytywnie oceniła wszystkie złożone przez Stowarzyszenia oferty na realizację zadań pożytku publicznego.

Informację o wynikach konkursu wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 13 grudnia 2010r. oraz opublikowano na stronie internetowej Miasta.

Kontrolą w zakresie prawidłowości udzielania i rozliczania dotacji celowej objęto:

- Żuławskie Towarzystwo Sportowe w Nowym Dworze Gdańskim,
- Ludowy Klub Sportowy „Żuławy” w Nowym Dworze Gdańskim.

Żuławskie Towarzystwo Sportowe w Nowym Dworze Gdańskim

Stowarzyszenie złożyło w dniu 1 grudnia 2010r. ofertę na realizację zadania pn. „Ruch jest lekiem – Aktywizacja ruchowa dzieci i młodzieży” wraz z wnioskiem o przyznanie dotacji ze środków publicznych.

Oferta (przygotowana w oparciu o wzór określony w załączniku Nr 1 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania – Dz. U. z 2011r. Nr 6 poz. 25) zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotację przedłożył wymagany komplet dokumentów.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: od 2 stycznia do 31 grudnia 2011r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 36.600 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 10.000 zł, co stanowiło 27,32% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr GMKRiOŚ/TC/1/2011 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 3 stycznia 2011r.

Gmina zobowiązywała się do przekazania na realizację ww. zadania dotacji w kwocie 5.000 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 27 stycznia 2012r. tj. w terminie zgodnym z umową.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- wynagrodzenia trenerów – 1.920 zł,
- zakup sprzętu sportowego – 1.500 zł,
- dojazd na zawody sportowe – 1.080 zł,
- organizacja turniejów – 500 zł.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 36.600 zł.

Ludowy Klub Sportowy „Żuławy” w Nowym Dworze Gdańskim

W dniu 1 grudnia 2011r. Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Gdańskim ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Prowadzenie zajęć profilaktyczno-sportowych w czasie ferii zimowych i letnich dla dzieci i młodzieży – różne formy obozów sportowych, organizacja turniejów”.

Oferta (zgodna ze wzorem określonym w Załączniku Nr 1 do ww. rozporządzenia Ministra Pracy Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r.) zawierała wszystkie wymagane dane.

Wraz z ofertą złożono komplet wymaganych dokumentów.

Wskazany w ofercie termin realizacji w/w zadania: od 17 stycznia 2011r. do 30 stycznia 2011r. (ferie zimowe), od 27 czerwca 2011r. do 31 sierpnia 2011r. (ferie letnie).

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 34.000 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 25.800 zł, co stanowi 75,9% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr GMKRiOŚ/TC/7/2011 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem „Żuławy” na realizację zadania publicznego zawarto w dniu 3 stycznia 2011r.

Gmina zobowiązała się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 14.000 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 29 września 2011r. tj. w terminie wynikającym z zawartej umowy.

Dotację wykorzystano w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

Ferie zimowe:

- wynagrodzenie 4 trenerów – 1.600 zł,
- nagrody na halowy turniej – 700 zł,
- wyżywienie uczestników – 1.200 zł,
- transport autokarowy (dowóz na zajęcia i zawody) – 1.500 zł,

Ferie letnie:

- wynagrodzenie 4 trenerów – 2.000 zł,
- nagrody na Wakacyjny Turniej Piłki Nożnej – 600 zł,
- wyżywienie i nocleg uczestników obozu – 4.000 zł,
- transport uczestników obozów sportowych – 2.400 zł.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 19.334 zł.

● Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego w dniu 18 lutego 2011r. ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w 2011r. – prowadzenie świetlic profilaktycznych w miejscowościach Kępiny Małe, Stobna, Kmiecin, Marzęcino, Jazowa.

Ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu, w Biuletynie Informacji Publicznej oraz stronie internetowej Urzędu.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 10 marca 2011r.

W dniu 17 marca 2011r. odbyło się posiedzenie komisji konkursowej.

Z przedstawionego protokołu wynika, że na realizację zadań wnioski złożyło 5 podmiotów. Komisja pozytywnie zaopiniowała 5 projektów. Jedna oferta nie była rozpatrywana ze uwagi na nieprawidłowe rozliczenie dotacji w 2010r.

Informację o wyniku konkursu zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie i na stronie internetowej w dniu 23 marca 2011r.

Sprawdzeniem objęto dotację udzieloną dla:

Stowarzyszenia Jazowa zs. Jazowa 32

Stowarzyszenie w dniu 7.03.2011r. złożyło ofertę na wykonanie zadania publicznego pn. „Prowadzenie świetlicy profilaktycznej w miejscowości Jazowa”.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów (aktualny wypis z KRS, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2010r., statut).

Wykazany w ofercie termin wykonania zadania: od 1 kwietnia 2011r. do 31 października 2011r.

Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 5.620 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 4.320 zł, co stanowiło 76,87% przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GMKRiOŚ pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 29 marca 2011r.

Gmina zobowiązała się do dofinansowania ww. zadania publicznego w formie dotacji w kwocie 4.320 zł, z przeznaczeniem na:

- płace i pochodne dla prowadzącego świetlicę – 2.880 zł,
- wydatki rzeczowe związane z realizacją zadania (artykuły spożywcze, środki czystości, artykuły sportowe i gry, papiernicze) – 1.440 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji Stowarzyszenie złożyło w dniu 24 listopada 2011r. tj. w terminie zgodnym z umową. Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w wysokości 4.320 zł, z tego wynagrodzenie dla prowadzącej świetlicę - 2.880 zł, wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem świetlicy - 1.440 zł.

- Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego w dniu 21 kwietnia 2011r. ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadania publicznego w 2011r. – organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański podczas wakacji.

Ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu, w Biuletynie Informacji Publicznej oraz stronie internetowej Urzędu.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 12 maja 2011r.

W dniu 26 maja 2011r. odbyło się posiedzenie komisji konkursowej.

Z przedstawionego protokołu wynika, że na realizację zadań wnioski złożyło 7 podmiotów. Komisja pozytywnie zaopiniowała 4 projekty. Informację o wyniku konkursu zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie i na stronie internetowej w dniu 6 czerwca 2011r.

Sprawdzeniem objęto dotację udzieloną dla:

- Stowarzyszenia na rzecz Osób Niepełnosprawnych „Nadzieja i Pomoc” w Nowym Dworze Gdańskim,
- Ludowego Klubu Sportowego „Żuławy” w Nowym Dworze Gdańskim.

Stowarzyszenie na rzecz Osób Niepełnosprawnych „Nadzieja i Pomoc” w Nowym Dworze Gdańskim

Stowarzyszenie złożyło w dniu 12 maja 2011r. ofertę na realizację zadania pn. „Organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański”.

Oferta (przygotowana w oparciu o wzór określony w załączniku Nr 1 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010r.) zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotację przedłożył wymagany komplet dokumentów.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: od 23 czerwca do 31 sierpnia 2011r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 3.180 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 2.370 zł, co stanowiło 74,5% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr GMKRiOŚ pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 22 czerwca 2011r.

Gmina zobowiązywała się do przekazania na realizację ww. zadania dotacji w kwocie określonej we wniosku tj. 1.500 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 29 września 2011r. tj. w terminie zgodnym z umową.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w wysokości 1.496,55 zł, z tego na zakup:

- biletów na rejs statkiem i do ZOO - 462 zł,
- zakup nagród – 376 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 496,55 zł.

Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 3,45 zł Stowarzyszenie zwróciło do budżetu Miasta w dniu 10 października 2011r. tj. w terminie niezgodnym z zawartą umową (15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania – do 15.09.2011r.).

Od niewykorzystanej kwoty dotacji zwróconej po terminie nie naliczono odsetek w wysokości określonej jak od zaległości podatkowych (§ 12 ust. 3 zawartej umowy).

Ludowy Klub Sportowy „Żuławy” w Nowym Dworze Gdańskim

Stowarzyszenie w dniu 12.05.2011r. złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Organizacja dwóch piłkarskich obozów rekreacyjno-sportowych dla dzieci i młodzieży w ramach całorocznych zajęć sportowych w klubie”.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane.

Do wniosku dołączono również wymagane dokumenty.

Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 11.900 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 5.600 zł, co stanowiło 47% przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GMKRiOŚ.TC.16/2011 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 22 czerwca 2011r.

Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację ww. zadania publicznego dotację w kwocie 2.500 zł, z przeznaczeniem na:

- nocleg i wyżywienie uczestników obozu w Ostródzie – 1.500 zł,
- wyżywienie uczestników obozu w Stegnie – 800 zł,
- transport uczestników do Stegny – 200 zł.

Termin wykonania zadania: od 23 czerwca 2011r. do 31 sierpnia 2011r.

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji Stowarzyszenie złożyło w dniu 29 września 2011r. tj. w terminie określonym w umowie.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

W ramach § 4210 rozdz. 85154 dokonano zakupu materiałów biurowych, gospodarczych, środków czystości, czasopism, programu profilaktycznego „Zachowaj trzeźwy umysł”.

Wydatki § 4300 rozdz. 85154 obejmowały m. in. następujące usługi: transportowe, wynajem pomieszczenia na świetlicę profilaktyczną z elementami socjoterapeutycznymi w budynku parafii w Nowym Dworze Gdańskim, szkolenie członka Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, bilety wstępu (basen, spektakl teatralny, park linowy), opłatę za pobyt 15 dzieci na turnusie wychowawczo-profilaktycznym.

Natomiast środki rozdz. 85153 zostały przeznaczone na opłatę za koncert artystyczny pn. „Muzyka przeciw uzależnieniom” oraz festyny profilaktyczne. Pozostałe wydatki zostały poniesione na usługi telekomunikacyjne (§ 4370 rozdz. 85154) oraz usługi internetowe (§ 4350 rozdz. 85154).

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 Programach.

2.5.1.11 Wydatkowanie środków z zakresu ochrony przeciwpożarowej

Zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej na terenie Gminy Nowy Dwór Gdański wykonuje 16 jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Nowy Dwór Gdański, Marzęcino, Marynowy, Lubiszewo, Gozdawa, Jazowa, Kmiecín, Stawiec, Marynowy, Rakowiska, Myszewo, Orłowo, Rakowo, Wężowiec.

Jednostki te 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 15 grudnia 2011r umów użyczenia pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Ochotniczymi Strażami Pożarnymi przekazano w użyczenie na czas określony tj. 10 lat do 14 grudnia 2021r., nieruchomości zabudowane budynkami remiz strażackich w Marynowach, Marzęcinie, Rakowiskach i Lubieszewie. Umowy zawarto na podstawie Zarządzenia Nr 221 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 13 marca 2008r. w sprawie użyczenia nieruchomości dla Ochotniczych Straży Pożarnych.

Poza tym na podstawie Uchwały Nr 347/XL/2002 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim zawarto w dniu 20 czerwca 2002r. umowę użyczenia na okres 10 lat tj. do 19 czerwca 2012r. nieruchomości dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Dworze Gdańskim. Ww. umowę zmieniono Aneksami w dniu 13.12.2005r., 11.01.2006r. i 15.04.2010r.

Nie uregulowane zostały natomiast sprawy, na jakich zasadach przekazano w użytkowanie pozostałe minie, w tym środki transportu, urządzenia pożarnicze oraz wyposażenie.

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

W 2011r. na wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP zaplanowano środki w kwocie 162.521 zł, z czego wydatkowano 134.636,30 zł tj. 82,8% planu.

Środki przeznaczono głównie:

- w § 3030 na wypłatę ekwiwalentu pieniężnego dla członków ochotniczych straży pożarnych uczestniczących w akcjach gaśniczych, działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym kwotę 25.536 zł,
- w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia (ubrania strażackie, opał, paliwo, części do samochodów strażackich) – 59.145,19 zł,
- w § 4260 na energię elektryczną i wodę – 28.687,15 zł,
- w § 4270 na usługi remontowe (wykonanie i montaż bramy garażowej) 7.257 zł,
- w § 4300 na okresowe badania techniczne samochodów pożarniczych, konserwację sprzętu – 1.936,96 zł,
- w § 4430 na opłaty za ubezpieczenia samochodów strażackich, członków OSP – 12.074 zł.

W dniu 27 listopada 2008r. Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim podjęła uchwałę Nr 205/XXIV/2008 w sprawie ustalenia ekwiwalentu pieniężnego dla członka ochotniczej straży pożarnej za uczestnictwo w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym.

Zgodnie z postanowieniami ww. Uchwały członek Ochotniczej Straży Pożarnej, który uczestniczył w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez Państwową Straż Pożarną lub Gminę otrzymuje ekwiwalent pieniężny w wysokości 12 zł za każdą godzinę udziału.

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.

Wyplacone w 2011r. ekwiwalenty stanowiły kwotę 25.536 zł i zostały wyplacone w wysokości określonej przez Radę Gminy.

W wyniku kontroli stwierdzono, że wydatki w kwocie 45.600 zł poniesione na wypłatę wynagrodzenia na podstawie umów zlecenia kierowcom samochodów strażackich za nadzór i opiekę nad mieniem komunalnym ochotniczej straży pożarnej zostały zaliczone do § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

Zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową winny być sklasyfikowane w §417 „Wynagrodzenia bezosobowe” rozdz. 75412 „Ochotnicze straże pożarne”.

Wszystkie poniesione w 2011r. wydatki (sprawdzeniem objęto I półrocze 2011r.) zostały udokumentowane dowodami opisanymi i sprawdzonymi pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez uprawnione osoby.

2.5.1.12 Dotacje podmiotowe

W okresie badanym zasady udzielania i rozliczania dotacji określone zostały w Uchwale Nr 266/XXIII/2009 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 10 września 2009r. w sprawie określenia trybu udzielania i rozliczania oraz trybu i zakresu kontroli dotacji dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych, dla przedszkoli niepublicznych oraz innych niepublicznych form wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne.

W uchwale określono podstawę obliczania dotacji, zakres danych, które powinny być zawarte we wniosku o udzielenie dotacji oraz termin przekazywania i rozliczenia dotacji.

W 2011r. ze środków budżetowych Gminy przyznano dotacje podmiotowe:

- w ramach § 2480 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” rozdziału:
 - 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w kwocie 597.470 zł,
 - 92116 „Biblioteki” – 460.300 zł.
- w ramach § 2540 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” rozdziału:
 - 80101 „Szkoly podstawowe” w kwocie 170.341,86 zł,
 - 80130 „Przedszkola” – 904.715,27 zł.

Kwoty dotacji ujęte zostały w budżecie gminy na 2011r. (Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr 15/III/2010 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 30 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2011r.).

Sprawdzeniem objęto dotacje podmiotowe udzielone jednostkom systemu oświaty.

Zostały one udzielone dla:

- Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Kępkach w łącznej kwocie 282.211,86 zł (szkoła niepubliczna z oddziałem przedszkolnym);
- Przedszkola Niepublicznego „Wesołe smerfiki” w Nowym Dworze Gdańskim – 397.435,67 zł;
- Przedszkola Niepublicznego Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim – 395.409,60 zł.

W 2011r. dotacje dla jednostek systemu oświaty przyznano na zasadach określonych w ww. Uchwale Nr 266/XXII/2009 Rady Miejskiej z dnia 10 września 2009r.

Zgodnie z postanowieniami § 3 ww. Uchwały warunkiem otrzymania dotacji jest złożenie przez osobę prowadzącą niepubliczne przedszkole, niepubliczna

szkołę oraz inną niepubliczną formę wychowania przedszkolnego wniosku o udzielenie dotacji do dnia 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji.

Ustalono, że w każdym przypadku dotacje zostały przyznane w oparciu o przedłożone w ustalonym terminie wnioski z wymaganym zakresem danych.

Roczne kwoty dotacji zostały ustalone z zachowaniem zasad określonych w § 2 ww. Uchwały Nr 266/XXXIII/2009 Rady Miejskiej z dnia 10 września 2009r.

Dotacje w roku budżetowym przekazywane były w 12 częściach, w terminie do 15 – tego każdego miesiąca.

Szkoły i Przedszkola zobligowane zostały również do przekazywania:

- w terminie do 5 – tego każdego miesiąca informacji o aktualnej liczbie uczniów z uwzględnieniem uczniów innych gmin, zgodnie z załącznikiem nr 3 do ww. uchwały,
- w terminie do dnia 10 następnego miesiąca rozliczenie dotacji za dany miesiąc, zgodnie z załącznikiem nr 4,
- do dnia 31 stycznia roku następnego rozliczenia dotacji przekazanej za okres roku budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 5.

W wyniku kontroli ustalono, że jednostki oświatowe terminowo złożyły rozliczenia z otrzymanych dotacji.

Rozliczenia z otrzymanych dotacji podmiotowych złożyły również w dniu 13 stycznia 2012r. instytucje kultury.

Z przedłożonych rozliczeń wynika, że środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

2.5.1.13 Dotacje celowe

Zagadnienia dotyczące przyznawania i rozliczania dotacji udzielonych z budżetu gminy jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych uregulowane zostały w Zarządzeniu Nr 173 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 7 grudnia 2007r. w sprawie procedury rozliczeń dotacji celowych i przedmiotowych udzielanych z budżetu gminy.

Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim Uchwałą Nr 370/XLV/2010 z dnia 8 listopada 2010r., zm. Uchwałą Nr 54/VII/2011 z dnia 16 czerwca 2011r. uchwaliła Program współpracy Gminy Nowy Dwór Gdański z Organizacjami Pozarządowymi na rok 2011.

W programie określono cele, zasady, i formy współpracy z organizacjami pozarządowymi.

Do priorytetowych zadań Gminy w 2011r. we współpracy z podmiotami należą:

- pomoc i integracja społeczna;
- wspomaganie rozwoju gospodarczego i rozwoju przedsiębiorczości;
- upowszechnianie turystyki;
- wspieranie kultury i sztuki oraz ochrona dóbr kultury i tradycji;
- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu;

- działanie na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- ekologia, ochrona zwierząt oraz dziedzictwa przyrodniczego.

Zarządzeniem Nr 66 z dnia 29 marca 2011r. w sprawie rozliczania dotacji przekazywanych organizacjom pozarządowym oraz podmiotom nie wymienionym w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jedn. Dz. U. z 20010r. Nr 234 poz.1536 z późn. zm.) Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego ustalił, że zmiana pozycji kosztorysu nie może się zwiększyć o więcej niż 10% wysokości udzielonej dotacji, natomiast procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego nie może zwiększyć się więcej niż 0%.

Zarządzeniem Nr 67/2011 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 7 kwietnia 2011r. powołano 6 - osobową komisję do opiniowania złożonych ofert w otwartych konkursach na wsparcie zadań publicznych w 2011r.

Komisja konkursowa działała w oparciu o „Regulamin Komisji Konkursowej”, stanowiący Załącznik Nr 1 ww. Zarządzenia Nr 67/2011 z 7 kwietnia 2011r..

Kontrolą w zakresie prawidłowości udzielania i rozliczania dotacji celowej objęto zadania publiczne obejmujące działalność pożytku publicznego w zakresie:

- upowszechniania kultury fizycznej i sportu,
- pomocy i integracji społecznej,
- upowszechniania turystyki,
- ekologii, ochrony zwierząt oraz dziedzictwa przyrodniczego.

W dniu 24 marca 2011r. Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w zakresie:

- pomocy i integracji społecznej (ogłoszenie Nr 1/2011);
- wspomagania rozwoju gospodarczego i rozwoju przedsiębiorczości (ogłoszenie Nr 2/2011);
- upowszechniania turystyki (ogłoszenie Nr 3/2011);
- wspierania kultury i sztuki oraz ochrony dóbr kultury i tradycji (ogłoszenie Nr 4/2011);
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu (ogłoszenie Nr 5/2011);
- działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami (ogłoszenie Nr 6/2011);
- ekologii, ochrony zwierząt oraz dziedzictwa przyrodniczego (ogłoszenie Nr 7/2011).

Ogłoszenia zamieszczono w siedzibie Urzędu Miejskiego, w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na stronie internetowej Urzędu.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 14 kwietnia 2011r.

W dniu 27 kwietnia 2011r. odbyło się posiedzenie komisji konkursowej.

Z przedstawionego protokołu wynika, że na realizację zadań w w/w zakresie wpłynęło 38 ofert.

Komisja pozytywnie zaopiniowała 37 ofert. Jedna oferta została odrzucona z powodu wykorzystania dotacji w roku ubiegłym niezgodnie z przeznaczeniem. Informację o wyniku konkursu zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim oraz na stronie internetowej.

Sprawdzeniem objęto dotacje udzielone dla organizacji:

• *w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu*
Stowarzyszenia „Kępkı” w Kępkach

Stowarzyszenie w dniu 14.04.2011r. złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Sportowe zmagania połączą pokolenia”.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane. Do wniosku dołączono również wymagane dokumenty.

Wykazany w ofercie termin wykonania zadania: od 23 maja 2011r. do 30 lipca 2011r. Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 3.824 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 2.820 zł, co stanowiło 73,75% przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr 04/5/2011 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 17 maja 2011r.

Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację ww. zadania publicznego dotację w kwocie 2.000 zł, z przeznaczeniem na:

- siatka do gry w siatkówkę – 50 zł,
- nasiona trawy – 20 zł,
- linie ograniczające boisko do siatkówki – 50 zł,
- piłka do siatkówki – 50 zł,
- sprzęt sportowy na zajęcia fitness – 350 zł,
- karimaty – 150 zł,
- zajęcia fitness – instruktor umowa o dzieło – 980zł,
- artykuły spożywcze – 320 zł,
- wywołanie zdjęć – 30 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 sierpnia 2011r. tj. w terminie określonym w umowie.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem.

Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 18 zł Stowarzyszenie zwróciło do budżetu Miasta w dniu 9 września 2011r. tj. w terminie niezgodnym z zawartą umową (należało zwrócić 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania tj. do 14.08.2011r.).

Od niewykorzystanej kwoty dotacji zwróconej po terminie nie naliczono odsetek w wysokości określonej jak od zaległości podatkowych (§ 12 ust. 3 zawartej umowy).

Ludowy Klub Sportowy „Żuławy” w Nowym Dworze Gdańskim

W dniu 14 kwietnia 2011r., tj. w terminie określonym w ogłoszeniu otwartego konkursu ofert, Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego ofertę na realizację zadania publicznego pn. „ Szkolenie 6 grup wiekowych w zakresie piłki nożnej, udział 5 grup w rozgrywkach prowadzonych przez Pomorski ZPN, organizacja i przeprowadzenie III Memoriału im. Mieczysława Szarmacha w zapasach, XXIX Ogólnopolskiego Turnieju Podnoszenia Ciężarów o „Bursztynową Sztangę”, III Mikołajkowego Turnieju Halowej Piłki Nożnej rocznik 1999/2000, II Gwiazdkowego Turnieju Halowej Piłki Nożnej rocznik 1997/98”.

Oferta (przygotowana w oparciu o wzór określony w załączniku nr 1 do rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania – Dz. U. z 2011r. Nr 6 poz. 25) zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również aktualny wypis z Krajowego Rejestru Sądowego.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: od dnia 20 maja 2011r. do dnia 31 grudnia 2011r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 76.580 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 50.940 zł, co stanowiło 66,5% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 01/5/2011 ze Stowarzyszeniem na realizację zadania zawarto w dniu 16 maja 2011r. Miasto zobowiązało się do dofinansowania zadania w formie dotacji w wysokości 30.000,00 zł, zgodnie z zaktualizowanym stosownie do przyznanej dotacji kosztorysem (załącznik do w/w umowy).

Kalkulacja kosztów dofinansowania zadania przedstawiała się następująco:

- wynagrodzenie 4 trenerów: 10.000,00 zł,
- transport na mecze wyjazdowe: 3.500,00 zł,
- obsługa sędziowska: 234,00 zł,
- obsługa medyczna: 1.500,00 zł,
- opłaty związkowe do PZPN: 2.000,00 zł,
- wyżywienie uczestników i sędziów zawodów: 1.500,00 zł,
- puchary z grawerką: 1.000,00 zł,
- medale: 160,00 zł,
- sprzęt sportowy: 2.500,00 zł.

Środki finansowe Gmina przekazała Klubowi w sposób następujący:

- o I transza w wysokości 25.000 zł przekazana została: w dniu 25 maja 2011r. kwota 5.000 zł i w dniu 15 czerwca – 20.000 zł,
- o II transza w kwocie 5.000 zł – w dniu 17 sierpnia 2011r.

tj. zgodnie z terminem określonym w umowie.

Zgodnie z terminem określonym w umowie Stowarzyszenie złożyło Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego.

Z przedłożonego rozliczenia wynika, że dotację wykorzystano w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Stowarzyszenie Jazowa w Jazowej

W dniu 14 kwietnia 2011r., tj. w terminie określonym w ogłoszeniu Otwartego Konkursu Ofert, Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego ofertę na realizację zadania pn.: „IX Żuławski plener malarski na motywach baśni i legend Żuław i Mierzei Wiślanej”. Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: 11.05.2011r. – 30.06.2011r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 10.500 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.000 zł, co stanowiło 28,57% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 01/4/2011 ze Stowarzyszeniem na realizację zadania zawarto w dniu 11 maja 2011r. Gmina zobowiązała się do dofinansowania zadania w formie dotacji w wysokości 3.000 zł, zgodnie z kosztorysem realizacji zadania przedstawionym w ofercie (załącznik Nr 1 do ww. umowy).

Kalkulacja kosztów dofinansowania zadania przedstawiała się następująco:

- materiały plastyczne: 1.000 zł,
- wyżywienie uczestników pleneru: 500 zł,
- materiały promocyjne: 1.200 zł,
- projekt graficzny i skład folderu: 300 zł.

Przyznane środki finansowe na 2011r. przekazane zostały w dniu 23 maja 2011r., tj. w terminie zgodnym z zawartą w dniu 11 maja 2011r. umową.

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji wraz z kserokopiami faktur i rachunków Stowarzyszenie złożyło w dniu 29.07.2011r. tj. w terminie zgodnym z zawartą umową.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 10.500 zł.

Na podstawie przedłożonych do rozliczenia kserokopii rachunków ustalono, że środki dotacji zostały wykorzystane zgodnie z kalkulacją kosztów dofinansowania zadania przedstawioną w ofercie.

w zakresie pomocy i integracji społecznej

Stowarzyszenie „ Nasza Wieś Stobna”w Stobnej

W dniu 13 kwietnia 2011r. Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Poprzez integracje do aktywizacji”.

Oferta (zgodna ze wzorem określonym w załączniku nr 1 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r.)

zawierała wszystkie wymagane dane. Wraz z ofertą złożono aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego.

Wskazany w ofercie termin realizacji w/w zadania: od 16 maja 2011r. do 31 maja 2011r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 4.447 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.372 zł, co stanowi 75,82% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 01/1/2011 ze Stowarzyszeniem „Nasza Wieś Stobna” na realizację zadania publicznego zawarto w dniu 11 maja 2011r.

Gmina zobowiązała się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 2.000 zł, zgodnie z aktualizowanym kosztorysem realizacji zadania, stanowiącym załącznik nr 3 do powyższej umowy.

Kalkulacja kosztów dofinansowania projektu przedstawiała się następująco:

- noclegi – 200 zł,
- wynajem autokaru – 1.800 zł.

Środki finansowe w wysokości 2.000 zł przekazano Stowarzyszeniu w dniu 23 maja 2011r., zgodnie z terminem określonym w umowie.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Fundacja złożyła w dniu 30 czerwca 2011r. tj. w terminie zgodnym z umową.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- noclegi – 200 zł,
- wynajem autokaru – 1.800 zł.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 3.975 zł.

Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „ Nadzieja i Pomoc” w Nowym Dworze Gdańskim.

W dniu 12 kwietnia 2011r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Festyn profilaktyczny Wybieram życie bezpieczne i bez uzależnień i przemocy”.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany odpis z Krajowego Rejestru Sądowego.

Okres realizacji zadania publicznego: od dnia 10 września 2011r. do dnia 10 września 2011r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 9.660 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 6.300 zł, co stanowiło 65,22% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 03/1/2011 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 16 maja 2011r.

Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację zadania dotacji w kwocie 3.500 zł, zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem stanowiącym załącznik nr 3 do w/w umowy.

Sporządzona kalkulacja kosztów dofinansowania zadania dotyczyła kosztów zakupu nagród na konkursy (3.000 zł) oraz artykułów do prac plastycznych i biurowych (500 zł).

Zgodnie z postanowieniami umowy, środki przekazano Stowarzyszeniu w dniu 1 września 2011r.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 11 października 2011r.

Przyznana dotacja została wykorzystana zgodnie z zawartą umową.

w zakresie upowszechniania turystyki

Polskie Towarzystwo Turystyczno - Krojoznawcze Oddział Regionalny w Gdańsku.

W dniu 8 kwietnia 2011r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania w zakresie upowszechniania turystyki pn. „VIII Splyw Wodami Żuław”.

Oferta zawierała wszystkie wymagane elementy określone w ogłoszeniu.

Do oferty dołączono również aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadań: w okresie od dnia 23 maja 2011r. do dnia 19 czerwca 2011r.

Całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę 5.500 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 4.180 zł, co stanowiło 76% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 01/3/2011 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 11 maja 2011r.

Zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem stanowiącym załącznik Nr 3 do w/w umowy Gmina zobowiązywała się do dofinansowania zadania w kwocie 2.500,00 zł, w tym na:

- nagrody rzeczowe: 400 zł,
- materiały informacyjno-promocyjne: 100 zł,
- noclegi: 2.000 zł

Przyznane środki finansowe przekazane zostały w dniu 10 czerwca 2011r., tj. w terminie określonym w umowie (30 dni od dnia zawarcia umowy).

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 13 lipca 2011r. (umowny termin: 30 dni od dnia zakończenia zadania).

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 5.500 zł.

Dotację przeznaczono na:

- nagrody: 400 zł,
- materiały informacyjno-promocyjne: 100 zł,
- nocleg: 2.000 zł.

Stowarzyszenie Miłośników Nowego Dworu Gdańskiego – Klub Nowodworski

W dniu 14 kwietnia 2011r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Na Żuławskim szlaku”.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również aktualny odpis z rejestru sądowego.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 11.000 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 5.250 zł, co stanowiło 47,7% przewidywanego całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr 04/3/2011 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 24 maja 2011r.

Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację zadania dotacji w kwocie 2.500 zł, która zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem, stanowiącym załącznik nr 3 do w/w umowy, przeznaczona zostanie na:

- opracowanie merytoryczne materiałów informacyjnych (3 tablice, ulotka, plakaty): 1.500 zł,
- bufet kawowy na spotkaniu informacyjno - promocyjnym: 250 zł,
- zaproszenia na spotkania: 250 zł,
- zakup praw autorskich do zdjęć zamieszczonych w materiałach: 500 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 września 2011r., tj. w terminie zgodnym z umową.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z kalkulacją kosztów realizacji zadania.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 10.750 zł.

w zakresie ekologii, ochrony zwierząt oraz dziedzictwa przyrodniczego

Stowarzyszenie Miłośników Nowego Dworu Gdańskiego – Klub Nowodworski

W dniu 14 kwietnia 2011r. Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Gdańskim ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Społeczna edukacja przeciwpowodziowa w gminie Nowy Dwór Gdański”.

Oferta (zgodna ze wzorem określonym w Załączniku Nr 1 do ww. rozporządzenia Ministra Pracy Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r.) zawierała wszystkie wymagane dane.

Do oferty dołączono również aktualny odpis z rejestru sądowego.

Wskazany w ofercie termin realizacji w/w zadania: od 1 maja 2011r. do 31 października 2011r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 9.896 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 5.646 zł, co stanowi 57% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 02/7/2011 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem na realizację zadania publicznego zawarto w dniu 2 czerwca 2011r.

Gmina zobowiązała się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 2.000 zł, z przeznaczeniem na:

- bufet kawowy – 150 zł,
- druk i laminowanie instrukcji zachowania się podczas zagrożeń powodziowych – 800 zł,
- wykonanie plakatów informacyjnych – 900 zł,
- druk certyfikatów format A5 – 150 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 29 listopada 2011r. tj. w terminie wynikającym z zawartej umowy.

Dotację wykorzystano w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

2.5.1.14 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji

W badanym okresie Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji. Wydatki z tego tytułu nie wystąpiły.

2.5.1.15 Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego

W 2011r. wydatki na obsługę długu publicznego stanowiły kwotę 1.862.223,36 zł.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały na spłatę odsetek w wysokości 1.728.819,85 zł oraz prowizji bankowych w kwocie 133.403,51 zł od zaciągniętych kredytów.

2.5.1.16 Inne wydatki bieżące

W dniu 27 marca 2008r. Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim podjęła Uchwałę Nr 120/XVII/2008 w sprawie wyłapywania bezdomnych zwierząt z terenu miasta i gminy Nowy Dwór Gdański.

Ww. uchwała reguluje zasady i warunki wyłapywania bezdomnych zwierząt i umieszczania ich w schronisku.

W dniu 5 stycznia 2011r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Spółką z o. o. „Azyl” z/s w Glinczu zawarta została umowa Nr ITiGK-AN-2/2011 na okres od 5.01.2011r. do 31.12.2011r. na prowadzenie działań interwencyjno-profilaktycznych, polegających na odławianiu 25 szt. bezdomnych psów i umieszczaniu ich w schronisku.

W 2010r. wydatki z tego tytułu w rozdz. 90095 – Pozostała działalność” § 4300 „Zakup usług pozostałych” stanowiły kwotę 10.400 zł.

2.5.2. Wydatki majątkowe.

2.5.2.1. Wydatki na inwestycje i remonty.

Okres objęty kontrolą 2008-2011.

- Planowane w budżecie w latach 2008-2011 wydatki inwestycyjne oraz ich realizacja:

Rok	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wskaźnik wykonania	% wskaźnik wydatków budżetowych - (ogółem wydatki budżetowe)
2008	13.431.785,00	12.334.327,04	91,83%	25,20% (48.944.599,39 zł)
2009	8.216.183,00	7.880.744,51	95,92%	15,86% (49.675.760,26 zł)
2010	23.027.956,00	21.205.848,10	92,10%	32,53% (65.181.539,92 zł)
2011	12.997.314,00	10.842.510,19	83,42%	20,17% (53.751.758,00 zł)

W uchwałach budżetowych określono roczne limity wydatków majątkowych, a załącznikami do uchwał są roczne i wieloletnie plany inwestycyjne.

Szczegółowe zestawienie inwestycji realizowanych w latach 2008-2011 obrazują poniższe tabele:

ROK 2008

Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednost. organiz.	Dz.	Rozdz	§	Plan po zmian.	Wydatki ogółem
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Budowa dróg gminnych, (2008-2009) z tego: - Kępiny Małe - Marzęcino - Jazowa - Myszkowo - Kmiecin - Solnica - Starocin	Urząd Miejski	600	60016	6050	573.000	463.921,46 <i>132.961,96</i> <i>42.720,60</i> <i>26.560,44</i> <i>3.820,10</i> <i>32.142,64</i> <i>127.491,31</i> <i>98.224,33</i>
2.	Budowa drogi ul. Jaśminowa w Kmiecinie (2008-2009)	Urząd Miejski	600	60016	6050	250.000	28.548,00
3.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Nowy Dwór Gdański (2007-2010)	Urząd Miejski	700	70005	6050 6055 6056	6.388.766	6.270.725,49
4.	Wykup gruntów (2007-2008)	Urząd Miejski	700	70005	6050	69.380	62.491,63
5.	Remont kominów w kotłowni w Kmiecinie - (2008-2009)	Urząd Miejski	700	70005	6050	32.000	14.063,00
6.	Zakupy inwestycyjne – zakup domku holenderskiego	Urząd Miejski	700	70005	6060	25.000	23.300,00
7.	Zakup i montaż windy dla osób niepełnosprawnych	Urząd Miejski	700	70005	6050	20.000	20.000,00
8.	Zakup budynku biurowego (2008-2009)	Urząd Miejski	700	70005	6050	150.000	150.000,00
9.	Zakup udziałów w CWŻ – Sp. z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim	Urząd Miejski	700	70005	6010	20.000	19.908,00
10.	Zakupy inwest. – zakup sprzętu komputerowego	Urząd Miejski	750	75023	6060	5.300	5.277,72
11.	Zakupy inwest. – zakup samochodu dla Straży Miejskiej	Urząd Miejski	754	75416	6060	51.500	51.499,02
12.	Zakupy inwest. – zakup fotoradaru	Urząd Miejski	754	75416	6060	80.000	80.000,00

13	Środki na wsparcie Wojewódzkiej Komendy Policji	Urząd Miejski	754	75404	6170	5.000	4.927,58
14	Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kmiecinie – (2008-2009)	Urząd Miejski	801	80101	6050	288.246	237.313,38
15	Zakupy inwest. – zakup autobusu	Urząd Miejski	801	80113	6060	110.000	109.999,70
16	Zakupy inwest. – zakup maszyny czyszczącej dla ZSP Marzęcino	Urząd Miejski	801	80195	6060	15.000	14.064,55
17	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wiercinach (2008-2009)	Urząd Miejski	801	80195	6050	520.000	294.015,49
18	Modernizacja zaplecza kuchennego – ZSP Marzęcino	Urząd Miejski	801	80195	6050	27.907	25.308,82
19	Wykonanie ogrodzenia – ZSP Marzęcino	Urząd Miejski	801	80195	6050	42.093	42.092,56
20	Naprawa gwarancyjna w budynku ZSP Marzęcino	Urząd Miejski	801	80101	6050	22.646	22.645,00
21	Wykonanie monitoringu w szkołach w Nowym Dworze Gd.: - SP Nr 1 - SP Nr 2 - Gimnazjum Nr 1	Urząd Miejski	801	80195 80195 80110	6050	19.600 25.400 27.000	19.600,00 25.400,00 27.000,00
22	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy (2007-2012)	Urząd Miejski	900	90001	6050	2.791.281	2.784.621,17
23	PT – kanalizacja Kmiecin-Jazowa	Urząd Miejski	900	90001	6050	182.878	182.878,00
24	Modernizacja chodnika ul. Drzymały wraz z parkingiem	Urząd Miejski	900	90095	6050	65.900	65.880,00
25	Remont nawierzchni ul. Drzymały (2008-2009)	Urząd Miejski	900	90095	6050	104.100	11.699,88
26	Uzbrojenie działek ul. Podmiejska-Bursztynowa	Urząd Miejski	900	90095	6050	50.500	50.161,94
27	Budowa sieci kanalizacyjnej ul. Boczna - Nowy Dwór Gd.	Urząd Miejski	900	90095	6050	19.000	18.979,61
28	Budowa sieci kanalizacyjnej ul. Portowa- Nowy Dwór Gd.	Urząd Miejski	900	90095	6050	10.500	10.499,65
29	Modernizacja ul. Sikorskiego, Wejhera, Kopernika, Obrońców Westerplatte	Urząd Miejski	900	90095	6050	100.000	17.690,00
30	Remont nawierzchni ul. Bałtyckiej (2008-2009)	Urząd Miejski	900	90095	6050	60.000	1.965,50
31	Remont nawierzchni ul. Żeromskiego	Urząd Miejski	900	90095	6050	45.000	38.873,59
32	Budowa ul. Sportowej w Nowym Dworze Gd. (2008-2009)	Urząd Miejski	900	90095	6050	747.200	719.873,57
33	Budowa ul. Jaśminowej w Nowym Dworze Gd.	Urząd Miejski	900	90095	6050	76.261	64.866,18
34	Budowa parkingu przy ul. Kościuszki w Nowym Dworze Gd.	Urząd Miejski	900	90095	6050	100.000	76.596,00
35	PT - Modernizacja mostu ul. Sikorskiego w Nowym Dworze Gd	Urząd Miejski	900	90095	6050	30.000	0
36	Budowa boiska sztucznego przy SP Nr 2 – Nowy Dwór Gd. (2008-2009)	Urząd Miejski	926	92695	6050	116.300	114.741,00
X	Razem inwestycje Urzędu					13.266.758	12.171.427,49
1.	Odbudowa spalonego budynku mieszkalnego w Lubieszewie	ABK	700	70004	6050	150.000	149.999,55
2.	Zakup samochodu Żuk	ABK	700	70004	6060	15.000	12.900,00
X	Razem inwestycje ABK					165.000	162.899,55
X	OGÓLEM INWESTYCJE	X	X	X	X	13.431.758	12.334.327,04

ROK 2009

Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednost organiz	Dz.	Rozdz.	§	Plan po zmian.	Wydatki ogółem
1	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej Solnica- Jazowo- Wierciny – Rakowo (2007-2012)	Urząd Miejski	010	01010	6058 6059	8.759	3.660,00
2.	Dokumentacja techniczna - Program PROW (2009-2010)	Urząd Miejski	010	01095	6050 6058 6059	42.840	42.838,00
3.	Budowa dróg gminnych - kontynuacja zadania - w tym: - Kępiny Małe - Marzęcino - Myszkowo - Kmiecin - Solnica - Kępki - Powalina - Jazowa - Orłówko - ul. Sikorskiego	Urząd Miejski	600	60016	6050	824.100	763.932,82 52.548,91 37.309,27 66.308,05 342.809,44 74.642,31 51.328,91 18.167,27 11.243,75 82.314,01 27.260,90
4.	Budowa drogi ul. Jaśminowa w Kmiecinie (2008-2009)	Urząd Miejski	600	60016	6050	185.000	184.812,04
5.	Przebudowa ulicy Mickiewicza, Kościuszki, Obr. Westerplatte, Sienkiewicza, Gdańska, Drzymały	Urząd Miejski	600	60016	6050	550.000	549.684,96
6.	PT- na wykonanie przebudowy ulic: Łąkowa, Nowa, Sadowa, Uroczą, Rzeczna, Sołdka, Makowa Wrzosowa, Jaśminowa	Urząd Miejski	600	60016	6050	248.500	163.270,20
7.	Przebudowa ul. Morskiej w Nowym Dworze Gd. (2009-2011)	Urząd Miejski	600	60016	6058 6059	162.100	162.074,00
8.	Przebudowa ul. Sikorskiego	Urząd Miejski	600	60016	6050	1.115.131	1.108.780,77
9.	Budowa chodnika ul. Konopnicka	Urząd Miejski	600	60016	6050	35.000	31.689,50
10.	Dotacja dla Powiatu Nowodworskiego na realizację remontów kapitalnych dróg	Urząd Miejski	600	60014	6300	225.000	225.000,00
11.	PT - na wykonanie drogi w Marynowach (2009-2010)	Urząd Miejski	600	60016	6050	44.000	34.160,00
12.	Dotacja dla Powiatu Nowodworskiego na wykonanie chodników przy drogach powiatowych	Urząd Miejski	600	60014	6300	529.020	529.020,00
13.	Budowa chodnika w Rakowie	Urząd Miejski	600	60017	6050	38.500	37.583,88
14.	Żułowski Park Historyczny – adaptacja zabytkowej mleczarni (2009-2011)	Urząd Miejski	630	63095	6058 6059	152.000	151.603,06
15.	Wykup gruntów	Urząd Miejski	700	70005	6050	32.050	27.162,00
16.	Zakup budynku biurowego (2008-2009)	Urząd Miejski	700	70005	6050	165.000	165.000,00
17.	PT – budowa budynku socjalnego (2009-2011)	Urząd Miejski	700	70005	6050	77.800	77.722,00
18.	Remont budynku socjalnego przy ul. Kościuszki	Urząd Miejski	700	70005	6050	30.000	29.897,00

19	Remont kominów w kotłowni w Kmiecinie (2008-2009)	Urząd Miejski	700	70005	6050	113.100	113.093,04
20	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy (2007-2010)	Urząd Miejski	700	70005	6055 6056	109.900	109.500,00
21	Remont świetlicy w Stobnie, w tym: - Remont kapitalny wewnątrz budynku świetlicy - Wykonanie izolacji zewnętrznej budynku	Urząd Miejski	700	70005	6050	126.700 <i>108.700</i> <i>18.000</i>	125.558,46 <i>108.356,46</i> <i>17.202,00</i>
22	Budowa ciepłociągu do budynku przy Pl. Wolności	Urząd Miejski	700	70005	6050	21.350	11.218,00
23	Wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych w świetlicy w Marynowach	Urząd Miejski	700	70005	6050	8.700	8.477,54
24	Remont dachu – budynek przedszkola niepublicznego ul. Dąbrowskiego	Urząd Miejski	700	70005	6050	76.196	75.889,78
25	PT – świetlice wiejskie	Urząd Miejski	700	70005	6050	30.000	0
26	Zakupy inwest. – zakup sprzętu komputerowego	Urząd Miejski	750	75023	6060	5.000	4.964,18
27	Zakupy inwest. – zakup fotoradaru (2008-2009)	Urząd Miejski	754	75416	6060	95.000	95.000,00
28	PT – termomodernizacja SP Nr 1 w Nowym Dworze Gd. (2009-2012)	Urząd Miejski	801	80195	6050	75.000	74.010,08
29	PT – termomodernizacja obiektu szkolnego w Marynowach (2009-2012)	Urząd Miejski	801	80195	6050	45.000	45.000,00
30	Zakupy inwest. – zakup autobusu (2008-2009)	Urząd Miejski	801	80113	6050	144.563	144.509,00
31	PT – na wykonanie instalacji wodociągowej i ppoż. w SP Nr 1	Urząd Miejski	801	80195	6050	30.500	30.500,00
32	Wykonanie monitoringu w: SP Nr 1, SP Nr 2, SP w Lubieszewie, SP w Wiercinach (2009-2012)	Urząd Miejski	801	80195	6050	10.000	10.000,00
33	Wykonanie bramy wjazdowej do Gimnazjum Nr 1–Nowy Dwór Gd	Urząd Miejski	801	80195	6050	5.600	5.532,70
34	Modernizacja SP w Wiercinach (2008-2009)	Urząd Miejski	801	80195	6050	220.000	219.536,12
35	Wykonanie nagłośnienia w Gimnazjum Nr 1	Urząd Miejski	801	80110	6060	14.000	14.000,00
36	Wykonanie ogrodzenia - SP Nr 2	Urząd Miejski	801	80101	6050	23.200	23.200,00
37	Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kmiecinie (2008-2009)	Urząd Miejski	801	80101	6050	146.000	145.931,88
38	Dokumentacja techniczna – budowa parków przy ul. Drzymały Wejhera-Sikorskiego, Warszawska (2009-2011)	Urząd Miejski	900	90095	6058 6059	307.960	249.012,00
39	Remont kotłowni osiedlowej przy ul. Jantarowej (2009-2011)	Urząd Miejski	900	90095	6050	18.500	18.305,00
40	PT- na wykonanie kanalizacji deszczowej - kotłownia osiedlowa przy ul. Jantarowej (2009-2011)	Urząd Miejski	900	90095	6050	30.000	26.840,00
41.	Opracowanie dokumentacji tech. - budowa basenu	Urząd Miejski	900	90095	6050	62.464	62.464,00
42	Program „Pętla Żuław” - (2009-2012)	Urząd Miejski	900	90095	6050	100	26,40
43	Remont nawierzchni ul. Drzymały (2008-2009)	Urząd Miejski	900	90095	6050	73.580	73.574,56

44	Remont nawierzchni ul. Bałtyckiej (2008-2009)	Urząd Miejski	900	90095	6050	62.430	62.428,53
45	Budowa ul. Sportowej w Nowym Dworze Gd. (2008-2009)	Urząd Miejski	900	90095	6050	5.390	5.382,16
46	Budowa boiska sztucznego przy SP Nr 2 – Nowy Dwór Gd. (2008-2009)	Urząd Miejski	926	92695	6050	700.000	699.182,00
47	Budowa boiska „Orlik 2012” ul. Warszawska Nowy Dwór Gd.	Urząd Miejski	926	92601	6050	1.071.000	1.070.191,05
48	Opracowanie dokumentacji tech. pod przyszłe boiska sportowe	Urząd Miejski	926	92695	6050	75.500	60.878,00
X	Razem inwestycje Urzędu					8.207.533	7.872.094,71
1.	Budowa ciepłociągu do budynku przy Placu Wolności	ABK	700	70004	6050	8.650	8.649,80
X	OGÓLEM INWESTYCJE	X	X	X	X	8.216.183	7.880.744,51

ROK 2010

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednost. organiz.	Dz.	Rozdz.	§	Plan po zmian.	Wydatki ogółem
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej Kmiecín-Solnica-Jazowa-Rakowiska (2007-2012)	Urząd Miejski	010	01095	6057 6059	3.616.410	3.615.089,16
2.	Realizacja programu ze środków PROW Sport i rekreacja dla wszystkich, kształtowanie centrów wsi w gminie Nowy Dwór Gd. (2009-2010)	Urząd Miejski	010	01095	6057 6059	445.845	413.879,35
3.	Budowa drogi w Marynowach (2009-2010)	Urząd Miejski	600	60016	6050	400.000	359.921,15
4.	Modernizacja drogi transportu lokalnego w Wiercinach	Urząd Miejski	600	60017	6050	120.000	105.952,12
5.	Rozbudowa centrum wsi Marzęcino	Urząd Miejski	600	60017	6050	80.000	80.000,00
6.	Przebudowa ul. Obr. Westerplatte i Placu Wolności	Urząd Miejski	600	60016	6050	1.549.695	1.522.868,42
7.	Budowa parkingu przy Urzędzie Miejskim	Urząd Miejski	600	60016	6050	65.000	62.220,00
8.	Przebudowa ul. Morskiej w Nowym Dworze Gd. (2009-2011)	Urząd Miejski	600	60016	6057 6059	4.136.843	4.063.512,58
9.	Dotacja dla Powiatu Nowodworskiego na realizację remontów kapitalnych dróg	Urząd Miejski	600	60014	6300	115.000	115.000,00
10	Modernizacja mostu przy ul. Sikorskiego- Nowy Dwór Gd.	Urząd Miejski	600	60016	6050	80.000	79.915,80
11	Program „Pętla Żuław” - (2009-2012)	Urząd Miejski	630	63095	6050	93.200	92.775,77
12	Żuławski Park Historyczny – adaptacja zabytkowej mleczarni (2009-2011)	Urząd Miejski	630	63095	6057 6059	6.070.000	4.878.035,33
13	Budowa budynku socjalnego w Nowym Dworze Gd. (2009-2011)	Urząd Miejski	700	70005	6050	1.350.844	1.151.851,73
14	Rozbudowa Remizy OSP w Marzęcinie	Urząd Miejski	700	70005	6050	25.000	9.912,00
15	Zakup budynku mieszkalnego w Lubieszewie	Urząd Miejski	700	70005	6050	90.780	90.780,00
16	PT- adaptacja byłej kotłowni przy ul. Tuwima na cele mieszkaniowe	Urząd Miejski	700	70005	6050	42.700	42.700,00
17.	Zwiększenie udziałów w CWŻ Sp. z o.o. Nowy Dwór Gd.	Urząd Miejski	700	70005	6010	97.881	97.881,00

18	Zakupy inwest. –zakup pieca c.o. w Świetlicy Wiejskiej w Solnicy	Urząd Miejski	700	70005	6060	5.000	5.000,00
19	PT- zbiornik bezodpływowy we wsi Orłowo i Nowinki - wieś Orłowo - wieś Nowinki	Urząd Miejski	700	70005	6050	36.000 13.400 22.600	35.075,00 13.395,14 21.679,86
20	Zakup urządzeń placu zabaw w sołectwie Żelichowo i Stobna	Urząd Miejski	700	70005	6060	8.505	4.504,62
21	Zakup wiat biesiadnych -sołectwa Wężowiec Osada i Orłowo	Urząd Miejski	700	70005	6060	14.500	14.500,00
22	Zakup domku rekreacyjno-sportowego dla sołectwa Tuja	Urząd Miejski	700	70005	6060	11.000	11.000,00
23	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy (2007-2010)	Urząd Miejski	700	70005	6050	73.645	73.645,00
24	Realizacja programu Kampania promocyjna Żuław (2010-2012)	Urząd Miejski	750	75075	6050	259.936	188.625,66
25	Zakupy inwest. – zakup zestawu komputerowego	Urząd Miejski	750	75023	6060	5.000	4.867,99
26	Zakupy inwest. – zakup agregatu prądotwórczego	Urząd Miejski	754	75421	6060	5.000	5.000,00
27	Termomodernizacja SP Nr 1 w Nowym Dworze Gd. i obiektu szkolnego w Marynowach (2010-2012)	Urząd Miejski	801	80101	6050	75.072	0
28	Wykonanie utwardzenia nawierzchni przy SP- Wierciny	Urząd Miejski	801	80101	6050	65.875	63.807,22
29	Zakupy w ramach programu Dobry Start –program rozwojowy dla szkół	Urząd Miejski	853	85395	6067 6069	62.600	59.465,50
30	Budowa oświetlenia w Jazowej (2010-2011)	Urząd Miejski	900	90015	6050	85.000	15.209,86
31	Rewitalizacja przestrzeni miejskiej (2009-2011)	Urząd Miejski	900	90095	6057 6059	3.598.625	3.598.624,10
32	Remont kotłowni osiedlowej przy ul. Jantarowej (2009-2011)	Urząd Miejski	900	90095	6050	263.000	262.342,00
33	Przesunięcia zasilania energetycznego i gazowego na działce przy ul. Dworcowej	Urząd Miejski	900	90095	6050	80.000	77.886,74
X	OGÓLEM INWEST.	X	X	X	X	23.027.956	21.205.848,10

ROK 2011

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednost. organiz.	Dz.	Rozdz.	§	Plan po zmian.	Wydatki ogółem
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej Kmiecín-Solnica-Jazowa-Rakowiska (2007-2012)	Urząd Miejski	010	01095	6057 6059	4.249.650	3.501.164,40
2.	Przebudowa kanalizacji sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej po byłym PGR Nowinki	Urząd Miejski	010	01095	6050	451.146	385.285,45
3.	Przebudowa kanalizacji sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej po byłym PGR Orłowo	Urząd Miejski	010	01095	6050	358.582	237.039,99
4.	Modernizacja drogi transportu rolnego w gminie Nowy Dwór Gd	Urząd Miejski	010	01042	6050	114.100	114.045,43
5.	Wzmocnienie atrakcyjności obszarów wiejskich poprzez wykorzystanie zasobów	Urząd Miejski	010	01095	6050	27.428	27.427,04

	przyrodniczych Kmiecina i Marynowy (2010-2011)						
6.	Przebudowa ul. Obr. Westerplatte i Placu Wolności	Urząd Miejski	600	60016	6050	25.070	25.016,77
7.	Przebudowa ul. Morskiej w Nowym Dworze Gd. (2009-2011)	Urząd Miejski	600	60016	6059	90.000	68.311,40
8.	Budowa chodnika wzdłuż ulic Bałtyckiej i Placu Wolności	Urząd Miejski	600	60016	6050	37.392	37.392,00
9.	Remont ul. Kowalskiej w Marzęcinie	Urząd Miejski	600	60017	6050	53.958	0
10	Program „Pętla Żuław” - (2009-2012)	Urząd Miejski	630	63095	6057 6059	751.693	480.951,33
11	Żuławski Park Historyczny (2009-2011)	Urząd Miejski	630	63095	6057 6059	1.688.162	1.688.157,45
12	Budowa budynku socjalnego w Nowym Dworze Gd. (2009-2011)	Urząd Miejski	700	70005	6050	855.085	833.326,11
13	Zwiększenie udziałów w CWŻ Sp. z o.o. Nowy Dwór Gd.	Urząd Miejski	700	70005	6010	97.881	97.881,00
14	Utrzymanie projektu termomodernizacji obiektów użyteczności publicznych współfinansow. ze środków UE	Urząd Miejski	700	70005	6050	73.845	73.845,00
15	Wykup gruntów od Starostwa	Urząd Miejski	700	70005	6050	8.100	8.036,00
16.	Realizacja programu Kampania promocyjna Żuław (2010-2012)	Urząd Miejski	750	75075	6057 6059	70.167	70.166,14
17	Dofinansowanie zakupu samochodu dla PSP	Urząd Miejski	754	75410	6170	30.000	30.000,00
18	Zakupy w ramach programu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu”	Urząd Miejski	853	85395	6050	699.924	0
19	Zakupy w ramach programu „Dobry Start”	Urząd Miejski	853	85395	6067 6069	3.135	3.134,50
20	Zakupy w ramach programu „W drodze do sukcesu”	Urząd Miejski	853	85395	6067 6069	16.000	15.945,42
21	Rewitalizacja przestrzeni miejskiej (2009-2011)	Urząd Miejski	900	90095	6057 6059	2.779.470	2.682.708,54
22	Budowa oświetlenia w Jazowej (2010-2011)	Urząd Miejski	900	90015	6050	67.800	67.800,00
23	Remont kotłowni osiedlowej przy ul. Jantarowej (2009-2011)	Urząd Miejski	900	90095	6050	70.000	68.963,92
24	Modernizacja Świetlicy Wiejskiej w Rakowiskach	Urząd Miejski	921	92195	6050	198.782	146.352,32
25	Budowa boiska w Kmiecinie	Urząd Miejski	926	92695	6050	179.997	179.559,98
X	OGÓLEM INWEST.	X	X	X	X	12.997.314	10.842.510,19

- Sprawdzono przebieg realizacji w poszczególnych latach losowo wybranych inwestycji:

Lp.	Nazwa inwestycji	okres realizacji	Planowana wartość	Wykonanie	Jednostka realizująca
1.	Zakup autobusu szkolnego	2008-2009 w tym: 2008r. 2009r.	450.000,00 110.000,00 340.000,00	444.446,00 109.999,70 334.446,30	Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim
2.	Remont świetlicy wiejskiej w Stobnie	2009r.	108.700,00	108.356,46	Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim
3.	Budowa budynku socjalnego	2009-2011			Urząd Miejski w

	w Nowym Dworze Gdańskim	w tym: 2009r. 2010r. 2011r.	77.800,00 1.350.844,00 855.085,00	77.722,00 1.151.851,73 833.326,11	Nowym Dworze Gdańskim
4.	Przebudowa kanalizacji sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej po byłym PGR Orłowo	2010-2011 w tym: 2010r. 2011r.	13.400,00 358.582,00	13.395,14 237.039,99	Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim

1. Zakup autobusu szkolnego – (801-80113-6060)

Okres realizacji 2008-2009r.

W/w zakup inwestycyjny został ujęty w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2007-2009, stanowiącym Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 106/XVI/2007 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 29 stycznia 2008r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2008.

Zaplanowane zadanie w łącznej kwocie 450.000,00 zł, z tego:

- środki w budżecie: 260.063,00 zł (na 2008 rok - w kwocie 110.000,00 zł – Uchwała Rady Miejskiej Nr 106/XVI/2008 z dnia 29 stycznia 2008r.; na 2009 rok - w kwocie 150.063,00 zł – Uchwała Rady Miejskiej Nr 218/XXV/2008 z dnia 30 grudnia 2008r.).
- środki pozabudżetowe: 189.937,30 zł, otrzymane z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - Oddział Pomorski w Gdańsku, na podstawie zawartej w dniu 03 lipca 2008r. Umowy Nr UWB/000013/11/D o dofinansowanie zakupu pojazdu w ramach pilotażowego programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie”.

Zamawiający: Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim

Nazwa postępowania: „Dostawa fabrycznie nowego autobusu przystosowanego do przewozu dzieci szkolnych i osób niepełnosprawnych”.

Nr postępowania: PBO-zp-2/08

Rodzaj zamówienia: dostawa

Szacowana wartość zamówienia: 368.853,00 zł netto (95.136,31 euro), 450.000,00 zł brutto.

Lp.	czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Ogłoszenie	18.08.2008r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	UZP, tablica ogłoszeń w Urzędzie Miejskim, strona internetowa	18.08.2008r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż określone w art.11 ust.8 Pzp	-
4.	Termin składania ofert	Podany w ogłoszeniu i w SIWZ - 28.08.2008r. godzina 10:00	28.08.2008r.
5.	Liczba oferentów	1	28.08.2008r.
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	-
7.	Liczba ofert odrzuconych	0	-

8.	Nazwa wybranego wykonawcy	POLSKIE AUTOBUSY Sp. z o.o. w Warszawie,	29.08.2008r.
9.	Cena wybranej oferty	444.446,00zł brutto	-
9.	Data zawartej umowy	Umowa Nr BPO-1/08	08.09.2008r.
10.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	BRAK ogłoszenia	
11.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	Nie zmieniano	-
12.	Zamówienia dodatkowe/uzupełniające	Nie udzielono	-

Na dostawę autobusu ogłoszono przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust 8 ustawy z dnia 28 stycznia 2004r. - Prawo zamówień publicznych.

Wartość szacunkową zamówienia w kwocie 386.853,00 zł netto (450.000,00zł brutto), stanowiącą równowartość 95.136,31 euro ustalono w miesiącu lipcu 2008r.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zamieszczono w dniu 18 sierpnia 2008r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 191735-2008).

W tym samym dniu, ogłoszenie o zamówieniu wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miejskiego oraz zamieszczono na stronie internetowej bip.miastonowydwor.pl.

Sporządzoną zgodnie z wymogami ustawy Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia udostępniono na stronie internetowej gminy w dniu 18 sierpnia 2008r.

Określony w ogłoszeniu termin składania ofert – 28 sierpnia 2008r.

Postępowanie przeprowadziła komisja przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 576 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 19 stycznia 2006r.

Członkowie komisji wraz z kierownikiem jednostki złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności wykluczających ich z udziału w postępowaniu o zamówienie publiczne.

W dniu 28 sierpnia 2008r. dokonano otwarcia ofert (protokół z otwarcia ofert w dniu 28.08.2008r. wraz z listą obecności). Podana przez zamawiającego kwota, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia: 450.000,00 zł brutto.

Ilość złożonych w terminie ofert: 1 – złożona przez POLSKIE AUTOBUSY Sp. z o.o. w Warszawie – z ceną brutto 444.446,00 zł (netto 364.300,00 zł).

Ustalone przez zamawiającego wadium w wysokości 5.000,00 zł (stanowiące 1,36% wartości zamówienia) zostało wniesione przez oferenta w dniu 25 sierpnia 2008r. (przelew z dnia 25.08.2008r.)

Złożona oferta spełniała warunki określone w SIWZ i w dniu 29 sierpnia 2008r. (piątek) Komisja dokonała jej wyboru.

Informację o wyborze oferty zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w dniu 02 września 2008r. Tego samego dnia wysłano zawiadomienie o wyborze do wykonawcy. Stwierdzono natomiast, że na stronie internetowej gminy, informację o wyborze oferty zamieszczono w dniu 04 września 2008r., tj. 2 dni po zamieszczeniu jej w siedzibie Urzędu.

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole z postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy pzp”, zatwierdzonym przez kierownika jednostki.

W dniu 08 września 2008r. z wybranym wykonawcą zawarto Umowę Nr PBO-1/08. Postanowienia umowy były zgodne z ofertą.

W trakcie kontroli stwierdzono, że Zamawiający nie dopełnił obowiązku zamieszczenia ogłoszenia o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Przedmiot umowy odebrano w dniu 05 grudnia 2008r., tj. w terminie zgodnym z umową: do 90 dni od dnia zawarcia umowy (Protokół przekazania autobusu AUTOSAN A0909L sporządzony 05.12.2008r. pomiędzy Urzędem Miejskim Nowy Dwór Gdański a POLSKIE AUTOBUSY Sp. z o.o. Warszawa).

Zapłaty za zakupiony autobus dokonano na podstawie F-ry VAT nr: FA/SSPA/2008/0152 z dnia 24.11.2008r. na kwotę 444.446,00 zł.

Rozliczenie nastąpiło w II ratach, zgodnie z postanowieniami § 4 ust.3 zawartej umowy, i tak:

- I rata w dniu 08.12.2008r. – kwota 299.937,00 zł (wg umowy: I rata 65% wartości płatna w terminie 14 dni od daty wystawienia faktury i odbioru autobusu),

- II rata w dniu 13.03.2009r. – kwota 144.509,00 zł (wg umowy: II rata 35% wartości płatna w terminie do dnia 15.03.2009r.).

2. Remont świetlicy wiejskiej w Stobnie – (700- 70005-6050).

Okres realizacji 2009r..

W/w zadanie, ujęte zostało w „Zestawieniu przyjętych do planu na 2009r. inwestycji”, stanowiącym Załącznik nr 4 do Uchwały Nr 218/XXV/2008 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 30 grudnia 2008r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2009 (kwota planu: 100.000,00 zł), zmienionym Uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr 244/XXX/2009 z dnia 26 maja 2009r. (kwota planu: 108.700,00 zł)

- Nr 260/XXXII/2009 z dnia 09 lipca 2009r. (kwota planu: 126.700,00 zł).

Zamawiający: Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim.

Nazwa postępowania: „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Stobna”.

Nr postępowania: ZP.RC/341-7/09

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

Szacowana wartość zamówienia: 94.208,08 zł (24.298,59 euro).

Lp.	czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Ogłoszenie	31.03.2009r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	UZP, tablica ogłoszeń w Urzędzie Miejskim, strona internetowa	31.03.2009r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż określone w art.11 ust.8 Pzp	-
4.	Termin składania ofert	Podany w ogłoszeniu i w SIWZ - 20.04.2009r. godzina 9:30	20.04.2009r.
5.	Liczba oferentów	3	20.04.2009r.
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	-
7.	Liczba ofert odrzuconych	0	-
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Przedsiębiorstwo Budowlane WABAR w Pruszczu Gdańskim	28.04.2009r.
9.	Cena wybranej oferty	80.803,66 zł netto (98.580,47 zł brutto)	-
10.	Data zawartej umowy	Umowa Nr ZP.RC/342-7/09	08.05.2009r.
11.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	UZP – nr ogłoszenia 73125-2009	08.05.2009r.
12.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	Aneks Nr 1/2009 do umowy	26.05.2009r.
13.	Zamówienia dodatkowe	Aneks Nr 1/2009 do umowy	26.05.2009r.

Na wykonanie w/w zamówienia publicznego został ogłoszony przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy pzp.

Ustalenia wartości szacunkowej zamówienia w kwocie 94.208,08 zł netto stanowiącej równowartość 24.298,59 euro (średni kurs złotego 3,8771) dokonano na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego 12 marca 2009r.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania zamieszczone zostało w dniu 31 marca 2009r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 56553-2009) oraz na stronie internetowej bip.miastonowydwor.pl i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim. Na w/w stronie internetowej wraz z ogłoszeniem zamieszczona została Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (sporządzona zgodnie z wymogami ustawy i zatwierdzona przez Burmistrza Miasta).

Termin składania ofert określony w SIWZ i ogłoszeniu: dnia 20 kwietnia 2009r.

W dniu 10 kwietnia 2009r. wykonawca zwrócił się pisemnie do zamawiającego o wyjaśnienie treści SIWZ. Tego samego dnia, treść zapytania wraz z wyjaśnieniem zamawiający zamieścił na stronie internetowej gminy.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadziła 3-osobowa Komisja Przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 411 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 26 lutego 2009r.

Członkowie komisji i Burmistrz Miasta złożyli pisemne oświadczenia, że nie podlegają wyłączeniu z postępowania na podstawie art.17 ustawy pzp.

W dniu 20 kwietnia 2009r. komisja dokonała otwarcia ofert w obecności dwóch wykonawców (lista obecności z otwarcia ofert z dnia 20.04.2009r.). Bezpośrednio przed ich otwarciem zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 100.000,00 zł brutto.

W wyznaczonym terminie wpłynęły 3 oferty złożone przez:

1. Zakład Budowlany - Danuta Koćko w Nowym Dworze Gdańskim – z ceną netto 87.226,71 zł, brutto 106.416,58 zł,
2. Przedsiębiorstwo Budowlane WABAR - Bartosz Wasiluk w Pruszczu Gdańskim – z ceną netto 80.803,66 zł, brutto 98.580,47 zł,
3. Przedsiębiorstwo Budowlane „CEWAR” s.c. Mariusz Cichoński w Elblągu – z ceną netto 80.888,99 zł, brutto 98.684,57 zł,

Wszystkie oferty odpowiadały treści SIWZ.

W dniu 28 kwietnia 2009r. Komisja zaproponowała wybór oferty Przedsiębiorstwa Budowlanego WABAR - Bartosz Wasiluk w Pruszczu Gdańskim – z ceną netto 80.803,66 zł, brutto 98.580,47 zł, jako najkorzystniejszą pod względem przyjętego kryterium (cena 100%). Wybór zatwierdził Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego.

Do wszystkich uczestników przetargu wysłano w dniu 28 kwietnia 2009r. zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty (pismo ZP.RC/341-7/09 z 28.04.2009r.).

W tym samym dniu ogłoszenie o wyniku przetargu zostało zamieszczone na stronie internetowej gminy i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole z postępowania o udzielenie zamówienia o wartości mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy pzp” zatwierdzonym przez Burmistrza Miasta.

Z wykonawcą zawarta została w dniu 08 maja 2009r. Umowa Nr ZP.RC/342-7/2009, zawierająca postanowienia, w tym wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy zgodne z ofertą. Określony w umowie termin wykonania zadania: do dnia 31 lipca 2009r.

Zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 5.914,83 zł, tj. 6% wartości przedmiotu umowy brutto zostało wpłacone przez Przedsiębiorstwo WABAR na konto Urzędu przelewem w dniu 08 maja 2009r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08 maja 2009r. (nr 73125-2009).

W trakcie realizacji zadania wystąpiła konieczność wykonania robót dodatkowych nie przewidzianych w przedmiarze robót. Ze sporządzonego w dniu 20 maja 2009r. „protokołu konieczności wykonania robót dodatkowych” wynika, że dotyczą one wymiany całkowicie przegnanej krokwi koszowej i nośnej belki stropowej oraz wykonania wentylacji grawitacyjnej łazienek, kuchni i podłączenia licznika z tablicą świetlicy. Określona w protokole wartość w/w robót dodatkowych: 2.000,00 zł netto.

Protokół konieczności podpisany został przez kierownika budowy i inspektora nadzoru oraz zatwierdzony przez Zastępcę Burmistrza.

W związku z powyższym, w dniu 26 maja 2009r. wprowadzony został Aneks Nr 1/2009 do umowy Nr ZP.RC/342-7/09, w którym wyszczególniono zakres robót dodatkowych i ustalono ich wartość na kwotę 2.440,00 zł brutto. Łączne wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy wraz z robotami dodatkowymi ustalono na kwotę 101.020,47 zł brutto (§ 1 aneksu).

Nadmienia się, że Zamawiający w SIWZ przewidział możliwość dokonania zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie, której dokonano wyboru wykonawcy, między innymi w sytuacji konieczności wykonania dodatkowych prac wynikających z zaleceń organów uprawnionych.

Całość robót zakończono w dniu 29 czerwca 2009r. (pisemne zgłoszenie wykonawcy o zakończeniu robót i potwierdzeniu gotowości ich odbioru), tj. w terminie nie przekraczającym umownego terminu (do dnia 31 lipca 2009r.). Roboty odebrano komisyjnie „Protokołem końcowego odbioru technicznego i przekazania użytkownikowi obiektu” w tym dniu 03 lipca 2009r.

Zapłaty dokonano na podstawie wystawionych przez wykonawcę faktur częściowych wraz z załączonymi protokołami odbioru robót, podpisanymi przez kierownika budowy i potwierdzonymi przez inspektora nadzoru (§ 10 umowy), i tak:

- F-ra VAT nr 0018/09/FVS z dnia 01.06.2009r. na kwotę 47.091,51 zł z załączonym protokołem odbioru częściowego robót z dnia 29.05.2009r.,
- F-ra VAT nr 0028/09/FVS z dnia 03.07.2009r. na kwotę 53.928,95 zł z załączonym protokołem odbioru końcowego robót z dnia 03.07.2009r..

3. Budowa budynku socjalnego w Nowym Dworze Gdańskim - (700-70005-6050)

Okres realizacji 2009-2011r.

W/w zadanie, ujęte zostało w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2009-2011, stanowiącym Załącznik nr 3 do Uchwały Nr 218/XXV/2008 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 30 grudnia 2008r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2009.

Inwestycja zaplanowana:

- na rok 2009 – w kwocie 77.800,00 zł (Uchwała Rady Miejskiej Nr 218/XXV/2008 z dnia 30 grudnia 2008r., ze zmianami Uchwałami Rady: Nr 224/XXVII/2009 z dnia 26 lutego 2009r., Nr 246/XXXI/2009 z dnia 25 czerwca 2009r., Nr 261/XXXIII/2009 z dnia 10 września 2009r., Nr 276/XXXIV/2009 z dnia 22 października 2009r.),
- na rok 2010 – w kwocie 1.350.844,00 zł (Uchwała Rady Miejskiej Nr 306/XXXVII/2009 z dnia 30 grudnia 2009r. ze zmianami Uchwałami Rady: Nr 310/XXXVIII/2010 z dnia 18 lutego 2010r., Nr 322/XXXIX/2010 z dnia 30 kwietnia 2010r., Nr 10/III/2010 z dnia 30 grudnia 2010r.),
- na rok 2011 – w kwocie 855.085,00 zł (Uchwała Rady Miejskiej Nr 15/III/2010 z dnia 30 grudnia 2010r., ze zmianami Uchwałami Rady:

Nr 29/V/2011 z dnia 10 marca 2011r., Nr 106/XIII/2011 z dnia 29 grudnia 2011r.).

Zamawiający: Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim.

Nazwa postępowania: „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - socjalnego w Nowym Dworze Gdańskim przy Kościuszki”.

Nr postępowania: ZP.RC/341-3/10

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

Szacowana wartość zamówienia: 2.374.810,56 zł (618.601,34 euro).

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Ogłoszenie	22.02.2010r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	- UZP, tablica ogłoszeń, strona internetowa	22.02.2010r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż określone w art. 11 ust.8 Pzp	-
4.	Termin składania ofert	Podany w ogłoszeniu o zamówieniu i SIWZ - 12.03.2010r., godz.10.00	12.03.2010r.
5.	Liczba oferentów	8	12.03.2010r.
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	3	-
7.	Liczba ofert odrzuconych	3	-
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Przedsiębiorstwo Budowlane „NARLOCH” Rybaki 15, Kościerzyna	07.04.2010r.
9.	Cena wybranej oferty	1.839.924,82zł brutto	-
10.	Data zawartej umowy	Umowa nr ZP.RC/342-14/10	19.04.2010r.
11.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	UZP – nr ogłoszenia 88757-2010	19.04.2010r.
12.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	Aneks Nr 1/2011 do umowy ZP.RC/342-14/10 (zmiana terminu zakończenia robót)	25.02.2011r.
13.	Zamówienia dodatkowe	Umowa Nr ZP.BR/271-3/11	25.03.2011r.

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

Ustalenia wartości szacunkowej zamówienia w kwocie 2.374.810,56 zł netto stanowiącej równowartość 618.601,34 euro (średni kurs złotego 3,8390) dokonano na podstawie kosztorysów inwestorskich sporządzonych w miesiącu wrześniu 2009r.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania zamieszczono w dniu 22 lutego 2010r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 36171-2010) oraz na stronie internetowej bip.miastonowydwor.pl i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (sporządzona zgodnie z wymogami art.36 ustawy pzp i zatwierdzona przez Burmistrza Miasta) została zamieszczona na w/w stronie internetowej w dniu 22 lutego 2010r.

Termin składania ofert określony w SIWZ i ogłoszeniu: do dnia 09 marca 2010r. Zamawiający zażądał także wniesienie wadium w wysokości 70.000,00 zł, stanowiące 2,95% wartości szacunkowej zamówienia.

W dniach 23, 26 lutego 2010r. oraz 01 i 02 marca 2010r. wykonawcy zwracali się pisemnie do Zamawiającego o wyjaśnienie treści SIWZ. W każdym

przypadku treść zapytań wraz z wyjaśnieniem była zamieszczana na stronie internetowej gminy. W dniu 04 marca 2010r. Zamawiający wraz z wyjaśnieniem zamieścił na stronie internetowej gminy zmiany treści SIWZ, dotyczące terminu zakończenia robót oraz terminu składania i otwarcia ofert.

W związku z tym, że powyższe zmiany prowadziły do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu, Zamawiający w tym samym dniu zamieścił ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 48965-2010) oraz na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Termin składania ofert określony w zmienionej treści Specyfikacji i zmienionej treści ogłoszenia: 12 marca 2010r.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadziła 3-osobowa Komisja Przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 411 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 26 lutego 2009r.

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

W dniu 12 marca 2010r. komisja w obecności siedmiu wykonawców dokonała otwarcia ofert (lista obecności z otwarcia ofert w dniu 12.03.2010r.). Bezpośrednio przed otwarciem Zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 2.605.128,43 zł brutto.

W wyznaczonym terminie wpłynęło 8 ofert złożonych przez:

1. Konsorcjum – Lider: INVEST-FORM P.P.H.U. Grzegorz Rej w Malborku, Uczestnik: DOMBUD - GAJA P.P-B Witold Barcikowski w Malborku – z ceną 1.998.000,00 zł brutto,
2. Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane „KAJA” Sp. z o.o. w Gdańsku – z ceną 1.871.430,00 zł brutto,
3. Firma Usługowo – Handlowa „LEMAR” W.&M. Hartuna Spółka Jawna w Skarszewach – z ceną 2.065.750,00 zł brutto,
4. Usługi Drogowo-Budowlane i Kanalizacyjne ARKA BUD Artur Teclar w Luzinie – z ceną 1.804.876,00 zł brutto,
5. Zakład Ogólnobudowlany Mirosław Markiewicz w Elblągu – z ceną 2.004.068,64 zł brutto,
6. Zakład Remontowo-Budowlany Waldemar Tymoszewski w Żukczynie – z ceną 2.143.500,33 zł brutto,
7. Zakład Remontowo-Budowlany Krzysztof Jost w Ostaszewie – z ceną 2.220.000,00 zł brutto,
8. Przedsiębiorstwo Budowlane „NARLOCH” w m. Rybaki - Kościerzyna – z ceną 1.839.924,82 zł brutto.

Posiedzenie komisji przetargowej w przedmiocie badania i oceny ofert odbyło się w dniach 01 i 02 kwietnia 2010r. (Protokół z prac Komisji Przetargowej).

Oferta złożona przez Usługi Drogowo-Budowlane i Kanalizacyjne ARKA BUD Artur Teclar w Luzinie została odrzucona w związku z nie wniesieniem przez wykonawcę wadium.

Cztery oferty odpowiadały treści SIWZ.

Z związku z tym, trzy pozostałe oferty: Przedsiębiorstwa Ogólnobudowlanego „KAJA” Sp. z o.o. w Gdańsku., Zakładu Ogólnobudowlanego M. Markiewicz w Elblągu, Zakładu Remontowo-Budowlanego K. Jost w Ostaszewie, złożone zostały bez wszystkich wymaganych dokumentów, Zamawiający w dniu 02 kwietnia 2010r. wezwał pisemnie w/w wykonawców do uzupełnienia w terminie do dnia 07 kwietnia 2010r. dokumentów i oświadczeń potwierdzających spełnienie warunku udziału w postępowaniu.

Z wezwanych oferentów tylko Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane „KAJA” Sp. z o.o. odpowiedziało właściwie. Pozostali nie potwierdzili spełnienia postawionych przez Zamawiającego warunków udziału w postępowaniu, w związku z tym ich oferty zostały odrzucone.

W dniu 7 kwietnia 2010r. Komisja po przeanalizowaniu 5 ważnych ofert, za najkorzystniejszą pod względem przyjętego przez Zamawiającego kryterium (cena 100%) uznała ofertę złożoną przez Przedsiębiorstwo Budowlane „NARLOCH” – Rybaki, Kościerzyna – z ceną 1.839.924,82 zł brutto.

Wybór został zatwierdzony przez Burmistrza w dniu 07 kwietnia 2010r.

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole z postępowania o udzielenie zamówienia o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy p.z.p.” (druk ZP-2) zatwierdzonym przez kierownika jednostki.

W tym samym dniu (07 kwietnia 2010r.) 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 ust.1 ustawy pzp. Informację o wyborze wykonawcy zamieszczono również na stronie internetowej gminy i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Z wykonawcą zawarta została w dniu 19 kwietnia 2010r. Umowa Nr ZP.RC/342-14/10, zawierająca postanowienia zgodne z ofertą. Określone w umowie wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie robót w kwocie 1.839.924,82 zł brutto było zgodne z ceną ofertową. Termin zakończenia robót: do dnia 28.02.2011r. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 91.996,24 zł (tj. 5% wartości przedmiotu umowy brutto) zostało wpłacone na konto Urzędu w dniu 16 kwietnia 2010r. W trakcie realizacji umowy wykonawca dokonał zmiany formy zabezpieczenia na Ubezpieczeniową Gwarancję Należytego Wykonania Kontraktu i Usunięcia Usterek - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Warszawa o/Elbląg (Nr 32GG03/0123/10/007 z 21.05.2010r.).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19 kwietnia 2010r. (nr 88757-2010).

W trakcie realizacji zadania, w związku z wykonaniem robót dodatkowych (opisanych poniżej), określony w umowie termin zakończenia robót

(28.02.2011r.) został zmieniony w dniu 25 lutego 2011r. Aneksiem Nr 1/2011 do Umowy nr ZP.RC/342-14/10 - na dzień 15 kwietnia 2011r.

Stwierdzono, że w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, jak również w ogłoszeniu o zamówieniu, Zamawiający nie przewidział możliwości dokonania zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie, której dokonano wyboru wykonawcy.

Kserokopie dokumentów:

- SIWZ oraz ogłoszenie o zamówieniu,
- Umowa Nr ZP.RC/342-14/10 z dnia 19.04.2010r. i Aneks Nr 1/2011 z dnia 25.02.2011r. do w/w umowy, stanowią **akta robocze nr 2.5.2.1./1** do protokołu kontroli.

Na podstawie art.67 ust.1 pkt 5 ustawy Prawo zamówień publicznych, udzielono dotychczasowemu wykonawcy zamówienia z wolnej ręki.

Konieczność wykonania robót dodatkowych wynikała z wpisów inspektora nadzoru w dzienniku budowy oraz skierowanego do Burmistrza w dniu 20.01.2011r. pisma inspektora nadzoru o rozszerzenie zakresu realizowanych prac budowlanych, cyt.: „z powodu wystąpienia okoliczności obiektywnych niemożliwych do przewidzenia na etapie projektowania, a także z powodu nieprecyzyjnych lub błędnych zapisów dokumentacji projektowej.”

Roboty dodatkowe dotyczyły: rozbiórki starych fundamentów, wykonania dodatkowej warstwy betonu, wykonania obudowy pionów instalacji, wymiany studni kanalizacyjnej, montażu wywiewów kominowych oraz obicia okapów dachu.

W dniu 24 lutego 2011r. Zamawiający zaprosił Przedsiębiorstwo Budowlane NARLOCH do udziału w negocjacjach, których przedmiotem było ustalenie warunków przyszłej umowy. Ustalony w zaproszeniu termin negocjacji: 04 marca 2011r.

W dniu 04 marca 2011r. sporządzony został „Protokół z negocjacji w sprawie udzielenia zamówienia z wolnej ręki – zamówienia dodatkowego, nieobjętego zamówieniem podstawowym pn. Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego – socjalnego w Nowym Dworze Gdańskim”.

Z protokołu wynika, że wykonawca przedstawił kosztorys robót dodatkowych na kwotę 146.495,96 zł brutto, z proponowanym terminem zakończenia całości prac do dnia 30.04.2011r.

W odniesieniu do przedstawionego w/w kosztorysu za roboty dodatkowe, strony uzgodniły poszczególne elementy robót dodatkowych oraz ich wartość. W sumie wynagrodzenie za całość robót dodatkowych uzgodniono na poziomie 71.500,45 zł brutto.

Ustalony termin zakończenia całości robót: do dnia 15 kwietnia 2011r.

Udzielone zamówienie na roboty dodatkowe zostało udokumentowane „protokołem postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki” (Druk ZP – WR).

W dniu 25 marca 2011r. zawarto z wykonawcą umowę Nr ZP.BR/271-3/11 na wykonanie robót dodatkowych.

Wynagrodzenie wykonawcy za zrealizowany zakres robót ustalone zostało na kwotę 71.500,45 zł brutto. Określony w umowie termin realizacji robót: do dnia 15 kwietnia 2011r.

Stwierdzono, że Zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia dodatkowego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 04 kwietnia 2011r., tj. 10 dni po zawarciu umowy (nr ogłoszenia 64352-2011).

Całość robót zakończono w dniu 15 kwietnia 2011r. (pisemne zgłoszenie wykonawcy o zakończeniu robót i gotowości ich odbioru), tj. w terminie zgodnym z umową. Roboty odebrano komisyjnie „Protokołem odbioru końcowego inwestycji pn. Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego-socjalnego w Nowym Dworze Gdańskim ” w dniu 29 kwietnia 2011r.

Zapłaty dokonano na podstawie wystawionych przez wykonawcę faktur częściowych wraz z załączonymi protokołami odbioru robót, podpisanymi przez inspektora nadzoru (§ 6 Umowy Nr ZP.RC/342-14/10), i tak:

- F-ra FV 155/2010 z dnia 31.05.2010r. na kwotę 75.957,16 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 31.05.2010r.,
- F-ra FV 197/2010 z dnia 30.06.2010r. na kwotę 77.323,55 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 02.07.2010r.,
- F-ra nr 229/2010 z dnia 30.07.2010r. na kwotę 213.091,55 zł z załączonym protokołem odbioru robót z dnia 30.07.2010r.,
- F-ra FV 290/2010 z dnia 03.09.2010r. na kwotę 195.987,48 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 30.08.2010r.,
- F-ra FV 321/2010 z dnia 06.10.2010r. na kwotę 218.631,24 zł z załączonym protokołem odbioru 30.09.2010r.,
- F-ra FV 340/2010 z dnia 30.10.2010r. na kwotę 350.068,18 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 30.10.2010r.,
- F-ra nr 384A/2010 z dnia 30.11.2010r. na kwotę 204.404,51 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 30.11.2010r.,
- F-ra nr 8A/2011 z dnia 31.01.2011r. na kwotę 139.133,46 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 31.01.2011r.,
- F-ra FV 30/2011 z dnia 28.02.2011r. na kwotę 112.210,41 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 28.02.2011r.,
- F-ra nr 63/2011 z dnia 31.03.2011r. na kwotę 97.014,00 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 31.03.2011r.,
- F-ra FV 98/2011 z dnia 29.04.2011r. na kwotę 156.103,28 zł i F-ra FV 99/2011 z dnia 29.04.2011r. na kwotę 77.500,45 zł (roboty dodatkowe), z załączonym protokołem odbioru końcowego inwestycji z dnia 29.04.2011r.,

4. Budowa kanalizacji sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej po byłym PGR Orłowo – (010- 01095-6050).

Okres realizacji 2010-2011r.

W/w zadanie, ujęte zostało w „Zestawieniu przyjętych do planu na 2010r. inwestycji”, stanowiącym Załącznik nr 4 do Uchwały Nr 352/XLIII/2010 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 16 września 2010r. (kwota planu: 13.400,00 zł) i w „Zestawieniu inwestycji przyjętych do planu na 2011 rok, stanowiącym Załącznik nr 5 do Uchwały Nr 45/VI/2011 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 26 maja 2011r. (kwota planu: 358.582,00 zł).

Zamawiający: Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim.

Nazwa postępowania: „Budowa kanalizacji sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej po byłym PGR we wsi Orłowo”.

Nr postępowania: ZP.271.9.2011

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

Szacowana wartość zamówienia: 350.582,10 zł (91.321,21 euro)

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Ogłoszenie	18.07.2011r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	- UZP, tablica ogłoszeń, strona internetowa	18.07.2011r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż określone w art. 11 ust.8 Pzp	-
4.	Termin składania ofert	Podany w ogłoszeniu o zamówieniu i SIWZ - 02.08.2011r., godz.10.00	02.08.2011r.
5.	Liczba oferentów	1	02.08.2011r.
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	-
7.	Liczba ofert odrzuconych	0	-
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Firma Ogólnobudowlana BOMAG Wdecki Młyn - Lubichowo	08.08.2011r.
9.	Cena wybranej oferty	227.039,99 zł brutto	-
10.	Data zawartej umowy	Umowa nr ZP.272.5.2011	19.08.2011r.
11.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	UZP – nr ogłoszenia 252108-2011	19.08.2011r.
12.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	Nie zmieniano	
13.	Zamówienia dodatkowe/uzupełniające	Nie udzielono	

Na wykonanie w/w zamówienia publicznego został ogłoszony przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy pzp.

Z *Protokołu postępowania w trybie przetargu* nieograniczonego wynika, że wartość zamówienia w kwocie 350.582,10 zł - równowartość 91.321,21 euro ustaliła Pani Justyna Nosarzewska – podinspektor ds. inwestycji, na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego w miesiącu lutym 2011r.

Osobom kontrolującym przedłożono kosztorys inwestorski sporządzony w miesiącu lutym 2011r. na wykonanie zadania pn. „przebudowa kanalizacji sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej po byłym PGR we wsi Orłowo” na kwotę netto 299.775,77 zł brutto 368.724,20 zł, tj. o innej wartości niż wartość podana w w/w protokole.

Wyjaśnienie w powyższej sprawie złożyła podinspektor ds. inwestycji Pani Justyna Nosarzewska. Z wyjaśnienia wynika, że podając wartość zamówienia do procedury przetargowej na ww. zadanie błędnie wskazano kwotę 350.582,10 zł,

która wynikała z pierwotnego kosztorysu opracowanego w miesiącu listopadzie 2010r. Ponadto ww. kwotę wskazano jako kwotę netto, a była to kwota brutto. Ww. kosztorys został zaktualizowany w miesiącu lutym 2011r. i do procedury przetargowej winna być podana kwota 299.775,77 zł netto, wynikająca z tego kosztorysu.

Kserokopie dokumentów:

- kosztorysu inwestorskiego z miesiąca lutego 2011r.,
- protokołu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego – druk ZP-PN,
- wyjaśnienie w sprawie ustalenia wartości zamówienia złożone przez podinspektora ds. inwestycji, stanowią **akta robocze nr 2.5.2.1./2** do protokołu kontroli.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania zamieszczono w dniu 18 lipca 2011r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 204624-2011) oraz na stronie internetowej bip.miastonowydwor.pl oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Równocześnie z ogłoszeniem zamieszczono na stronie internetowej Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (sporządzoną zgodnie z wymogami ustawy i zatwierdzoną przez Burmistrza w dniu 14.07.2011r.)

Termin składania ofert określony w SIWZ i ogłoszeniu: do dnia 02 sierpnia 2011r.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadziła 3-osobowa Komisja Przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 36 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 04 lutego 2011r.

Wszyscy członkowie komisji i Burmistrz złożyli pisemne oświadczenia, że nie podlegają wyłączeniu z postępowania na podstawie art.17 ustawy pzp (druk ZP-1).

W dniu 02 sierpnia 2011r. komisja dokonała otwarcia ofert. Bezpośrednio przed otwarciem zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 348.582,00 zł brutto.

W wyznaczonym terminie wpłynęła tylko jedna oferta, złożona przez Firmę Ogólnobudowlaną BOMAG Wdecki Młyn – Lubichowo – z ceną 227.039,99 zł brutto.

Oferta odpowiadała treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Komisja uznała, że wykonawca spełnia wszystkie warunki udziału w postępowaniu i dokonała jego wyboru. W dniu 08 sierpnia 2011r. wybór zatwierdził Burmistrz.

Informację o wyborze oferty zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim oraz na stronie internetowej w dniu 08 sierpnia 2011r. Tego samego dnia wysłano zawiadomienie o wyborze do wykonawcy.

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole z postępowania w trybie przetargu nieograniczonego” (druk ZP-PN), zatwierdzonym przez kierownika jednostki.

W dniu 19 sierpnia 2011r. z wybranym wykonawcą zawarto Umowę Nr ZP.272.5.2011. Postanowienia umowy były zgodne z ofertą. Wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie robót określono na kwotę 227.039,99 zł brutto. Termin zakończenia robót: 2 miesiące od podpisania umowy (19.10.2011r.).

Ustalono, że przed zawarciem umowy, w dniu 09 sierpnia 2011r. wykonawca wniósł zabezpieczenie należytego wykonania umowy, ustalone przez Zamawiającego w wysokości 5% wartości przedmiotu brutto, tj. w kwocie 11.352,00 zł.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19 sierpnia 2011r. (nr: 252108-2011).

Roboty zostały zakończone w dniu 05 października 2011r. (pisemne zgłoszenie wykonawcy o zakończeniu robót). Zadanie odebrano komisyjnie *Protokołem odbioru robót* w dniu 13 października 2011r., tj. w terminie zgodnym z umową. Zapłaty za wykonanie przedmiotu umowy dokonano w dniu 09 listopada 2011r. na podstawie F-ry VAT Nr 11/10/2011/p-g z dnia 13.10.2011r. na kwotę 227.039,99 zł, tj. zgodnie z postanowieniami §5 ust.2 umowy (w terminie 30 dni licząc od daty doręczenia faktury Zamawiającemu).

2.5.2.2. Ewidencja księgowa inwestycji i ich rozliczenie oraz 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
Dostawa fabrycznie nowego autobusu przystosowanego do przewozu dzieci szkolnych i osób niepełnosprawnych poruszających się na wózkach inwalidzkich	dostawa	444.446,00	F-ra VAT nr: FA/SSPA/2008 0152 z dnia 24.11.2008r.	Realizacja przedmiotu umowy w terminie 90 dni od dnia zawarcia umowy (umowa z dnia 8.09.08r.)	1/2008	28.11.2008	444.446,00
	Razem	444.446,00	X	X	X	X	444.446,00
Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Stobna	wydanie kopii map ewidencyjnych	16,00	Oплата administr. nr 363/2009 z 06.03.09r.	03.07.2009	5/2011	01.03.2011	108.356,46
	nadzór inwestorski	4.270,00	f-ra VAT nr 14K z 10.07.2009r.				

	roboty budowlane	101.020,47	Faktury nr: • 0018/09/FVS z 01.06.09r. (47.091,51zł) • 0028/09/FVS z 03.07.09r. (53.928,95zł)				
	dokumentacja kosztorysowa	3.050,00	Faktura VAT nr 6 K z 17.03.2009r.				
	Razem	108.356,46		X	X	X	108.356,46
Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego-socjalnego w Nowym Dworze Gdańskim	dokumentacja projektowo – kosztorysowa	65.880,00	Faktura nr: 1/IX/2009				
	nadzór budowlany	55.120,00	Faktury nr: • 17P/2010 z 28.07.10r. (3.660,00zł) • 0004/12/10 z 10.12.10r. (24.400,00zł) • 0022/5/11 z 27.05.11r. (27.060,00zł)				
	roboty budowlane	1.839.924,82	Faktury nr: • FV 155/2010 z 31.05.10r. (75.957,16zł) • FV 197/2010 z 30.06.10r. (77.323,55zł) • Nr 229/2010 z 30.07.10r. (213.091,55zł) • FV 290/2010 z 03.09.10r. (195.987,48zł) • FV 321/2010 z 06.10.10r. (218.631,24zł) • FV 340/2010 z 30.10.10r. (350.068,18zł) • nr 384A/2010 z 30.11.10r. (204.404,51 zł) • nr 8A/2011 z 31.01.11r. (139.133,46zł) • FV 30/2011 z 28.02.11r. (112.210,41zł) • nr 63/2011 z 31.03.11r. (97.014,00zł) • FV 98/2011 z 29.04.11r. (156.103,28zł)	15.04.2010	7/2011 8/2011 9/2011	03.06.2011	2.062.899,84

	roboty bud. dodatkowe	71.500,45	Faktura nr: FV 99/2011 z 29.04.11r.				
	usługi geodezyjne	11.842,00	Faktury: • nr36/04/2009 z 06.04.09r. (1.830,00zł) • F/32/2009 z 02.04.09r. (10.000,00zł) • nr 839/2009 z 15.05.09r. (12,00zł)				
	opłata za przyłącza sieci energetycznej i wykonanie świadectwa energetycz.	10.560,68	Faktura nr: • 8/pr/UP/2010 z 02.02.10r. (9.060,89zł) • R-k 1/V/2011z 12.05.11r. (1.500,00zł)				
	opłata za przyłączenie do sieci gazowej	4.754,89	Faktura FV/EEZ136/10 z 08.12.10r.				
	roboty saperskie	3.317,00	Faktura nr 30/2010 z 25.05.10r.				
	Razem	2.062.899,84	X	X	X	X	2.062.899,84
Budowa kanalizacji sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej po byłym PGR we wsi Orłowo	dokumentacja projektowo kosztorysowa	13.395,14	F-ra VAT nr: 39/2010 z dnia 17.12.2010r.				
	roboty budowlane	227.039,99	F-ra VAT Nr : 11/10/2011/p-g z 13.10.2011r.	19.10.2011	27/11	24.11.2011	250.435,13
	nadzór inwestorski	10.000,00	F-ra VAT nr: 0013/10/11 z dnia 14.10.11r.				
	Razem	250.435,13	X	X	X	X	250.435,13

W przypadku zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Stobna”, stwierdzono, że w/w zadanie zakończono w **dniu 03 lipca 2009r.** (Protokół końcowego odbioru technicznego i przekazania użytkownikowi obiektu z dnia 03.07.2009r.), natomiast do ewidencji księgowej konta 011 „środki trwałe” wprowadzono dopiero w **dniu 01 marca 2011r.**

2.5.2.3 Zakup i objęcie akcji, udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego

W 2011r. wydatki na zakup i objęcie akcji, udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego stanowiły kwotę 97.881 zł. Wydatki majątkowe w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, przeznaczono na wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości 97.881 zł i objęcie 177 nowych udziałów o nominalnej wartości 553 zł każdy w Spółce z o.o. Centralny Wodociąg

Żuławski w Nowym Dworze Gdańskim (akt not. nr 3520/2011 z dnia 09.06.2011r.).

Uchwałą Nr 259/XXXI/2009 z dnia 25 czerwca 2009r. w sprawie wniesienia środków finansowych do Centralnego Wodociągu Żuławskiego Spółka z o. o. w Nowym Dworze Gdańskim oraz upoważnienia Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego do złożenia w imieniu Gminy oświadczenia o objęciu udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Centralnego Wodociągu Żuławskiego Spółka z o. o. w Nowym Dworze Gdańskim, Rada Miejska wyraziła zgodę na wniesienie w latach 2010, 2011, 2012 przez Miasto i Gminę Nowy Dwór Gdański do ww. Spółki środków finansowych w wysokości 293.643 zł, a tym samym podwyższenie udziału Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański w kapitale zakładowym Spółki.

Ww. kwota będzie płatna w trzech równych ratach w latach 2010, 2011 i 2012 w terminie do 31 marca każdego roku.

Rada Miejska upoważniła Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego do złożenia oświadczenia o objęciu 531 nowo utworzonych udziałów po 553 zł każdy o łącznej wartości 293.643 zł w Centralnym Wodociągu Żuławskim Spółka z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim.

Ww. udziały zaewidencjonowane zostały na koncie 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”.

III GOSPODARKA MIENIEM KOMUNALNYM

3.1. Gospodarka nieruchomościami

Kontrolą objęto 2011.

Ustalone unormowania wewnętrzne w zakresie obrotu nieruchomościami wykazano w części wcześniejszej niniejszego protokołu w pkt 2.4.3 Dochody z majątku.

Na dzień 31.12.2011r. prowadzone w Urzędzie księgi rachunkowe obejmowały środki trwale zaliczone do nieruchomości, w tym:

- grunty o wartości ewidencyjnej 104.333.108,69 zł,
- budynki i lokale o wartości 43.948.702,75 zł.

W 2011r. zmiany stanu ewidencyjnego nieruchomości (gruntów i budynków) przedstawiały się następująco:

Grupa rodzajowa	Wartość brutto na dzień 1 stycznia	Przychody	Rozchody	Wartość brutto na dzień 31 grudnia
0	107.199.905,62	5.176.405,19	8.043.202,12	104.333.108,69
I	40.689.131,33	10.565.470,18	7.305.898,76	43.948.702,75
Razem	147.889.036,95	15.741.875,37	15.349.100,88	148.281.811,44

W 2011r. wartość zaewidencjonowanych na koncie 011 „Środki trwale” nieruchomości uległa zwiększeniu o kwotę 15.741.875,37 zł.

W wyniku kontroli obejmującej okres od 1 stycznia do 31 sierpnia 2011r. (gr 0 – Grunty) i od miesiąca stycznia do października 2011r. (gr I – Budynki i lokale) ustalono, że wartość nieruchomości zwiększono głównie w związku z:

- przyjęciem na stan nieruchomości powstałych w wyniku podziału działek o wartości 671.613,40 zł,
- odpłatnym nabyciem do zasobu mienia komunalnego od Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Gdańskim działki nr 242/1 przy ul. Bałtyckiej - 8.036 zł,
- nabyciem własności zabudowanej, działki nr 665/4 w Nowym Dworze Gdańskim w wyniku odpłatnego zniesienia współwłasności – 5.740 zł,
- zakończonymi zadaniami inwestycyjnymi (remont i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Kępy Małe i Stobna, Rakowiska, budowa budynku socjalnego wielorodzinnego w Nowym Dworze Gdańskim, przebudowa i zmiana użytkowania zabytkowej mleczarni w Nowym Dworze Gdańskim na Żuławski Park Historyczny, rozbudowa szkoły podstawowej w Wiercinach, przebudowa strychu w budynku socjalnym na lokale mieszkalne) – 7.750.810,82 zł,
- przekazaniem przez Żuławski Ośrodek Kultury w Nowym Dworze Gdańskim świetlic w miejscowości Stobna, Orliniec i Starocin – 148.752,20 zł,
- przejściem na stan budynku gospodarczego w Nowym Dworze Gdańskim – 6.454 zł.

W okresie badanym wartość nieruchomości została zmniejszona o kwotę 15.349.100,88 zł.

Ustalono, że okresie od miesiąca stycznia do sierpnia 2011r. (w gr 0 - Grunty) i w miesiącach styczeń – październik 2011r. (w gr I – Budynki i lokale) zmniejszenie wartości nieruchomości wynikało głównie z:

- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności na podstawie wydanych decyzji administracyjnych Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego o wartości 1.826.154 zł,
- sprzedaży działek – 622.424 zł,
- sprzedaży lokali mieszkalnych – 34.553,29 zł,
- likwidacji budynku położonego na działce nr 13 w Nowym Dworze Gdańskim ul. Warszawska – 27.339,30 zł.

Wszystkie zwiększenia i zmniejszenia stanu nieruchomości dokonane zostały na podstawie stosownych dokumentów źródłowych (dowodów OT, aktów notarialnych, decyzji administracyjnych, protokołów przekazania).

Ewidencja nieruchomości stanowiących własność Gminy prowadzona jest w księgach rachunkowych Urzędu oraz innych jednostek organizacyjnych Gminy, i tak:

- w księgach rachunkowych Urzędu ujęte zostały grunty stanowiące własność Gminy, budynki bezpośrednio związane z funkcjonowaniem Urzędu, budynki komunalne, budynki OSP, świetlic wiejskich, sportowe, gospodarcze, garaże, lokale mieszkalne,
- w księgach rachunkowych poszczególnych jednostek organizacyjnych ujęto budynki i grunty bezpośrednio związane z ich funkcjonowaniem.

Ewidencję pozostałych nieruchomości (budynków i lokali mieszkalnych) prowadzono wg obowiązującej klasyfikacji środków trwałych.

Zawarte dane umożliwiły ustalenie miejsca ich lokalizacji, wartości początkowej, stawki i wartości umorzenia.

W wyniku kontroli stwierdzono, że w informacji o stanie mienia komunalnego Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański na dzień 31 grudnia 2011r. sporządzonej przez Pana Bolesława Rudzińskiego – Kierownika Referatu Gospodarki Mieniem Komunalnym, Rolnictwa i Ochrony Środowiska wykazano wartość gruntów komunalnych na kwotę 115.398.000 zł, w tym:

- grunty położone na terenie miasta o powierzchni 132,29 ha wartości 67.290.000 zł,
- grunty położone na terenie gminy – 662,29 ha wartości 48.108.000 zł.

Natomiast wg ewidencji księgowej (konto 011 grupa 0) grunty stanowią wartość 104.333.108,69 zł.

Różnica **11.064.891,31 zł**.

Wyjaśnienie w tej sprawie złożył Pan Bolesław Rudziński – Kierownik Referatu Gospodarki Mieniem Komunalnym, Rolnictwa i Ochrony Środowiska, które stanowi **akta robocze nr 3.1/1**.

Z wyjaśnienia wynika, że różnica pomiędzy wartością gruntów wykazaną w informacji, a ewidencją księgową wynika z nie uwzględnienia w ewidencji księgowej wartości gruntów stanowiących drogi.

3.2. Gospodarka pozostałymi składnikami majątku

Kontrolą objęto 2011r.

Środki trwałe

Zasady ewidencji analitycznej środków trwałych i pozostałych środków trwałych określone zostały w Zarządzeniu Nr 12 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 31 grudnia 2010r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.

Zgodnie z przyjętymi uregulowaniami za środki trwałe uznaje się stanowiące własność i współwłasność nieruchomości (grunty, budynki, budowle, lokale, inwestycje w obcych środkach trwałych), maszyny i urządzenia, środki transportu, kompletne i zdatne do użytku przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok.

Na koncie 011 ewidencjonuje się środki trwałe o wartości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (3.500 zł) oraz zespoły komputerowe bez względu na ich wartość.

Ewidencja szczegółowa do konta 011 prowadzona jest w postaci ksiąg inwentarzowych ilościowo – wartościowych z podziałem na grupy rodzajowe obowiązującej klasyfikacji środków trwałych za pomocą programu komputerowego *ŚRODKI TRWAŁE – EST* – Komputerowy system ewidencji środków trwałych.

Ewidencja szczegółowa prowadzona do konta 011 umożliwia:

- ustalenie wartości początkowej poszczególnych środków trwałych oraz ich zwiększeń i zmniejszeń,
- ustalenie osób lub komórek organizacyjnych, którym powierzono środki trwałe.

Dla każdego środka trwałego założona jest odrębna karta ewidencyjna. Ponadto prowadzone są tabele amortyzacyjne.

Na dzień 31.12.2011r. prowadzone w Urzędzie księgi rachunkowe obejmowały rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości brutto 193.020.244,88 w tym:

- grunty (gr.0)	104.333.108,69zł,
- budynki i lokale (gr. I)	43.948.702,75 zł,
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. II)	39.940.311,22 zł,
- kotły i maszyny energetyczne (gr. III)	706.415,53zł,
- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. IV)	1.641.440,78 zł,
- specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	45.486,63 zł,
- urządzenia techniczne (gr. VI)	361.079,42 zł,
- środki transportu (gr. VII) –	1.508.026,34 zł,
- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr. VIII)	535.673,52 zł.

Wykazane na koniec roku w ewidencji syntetycznej saldo Wn konta 011 zgodne było z ewidencją analityczną.

W 2011r. stan środków trwałych zwiększył się o kwotę 32.646.572,77 zł. W wyniku kontroli obejmującej okres od 1 stycznia do 31 sierpnia 2011r. (gr 0 – grunty), miesiące styczeń - październik 2011r. (gr I – budynki i lokale) oraz pozostałe (cały 2011r.) ustalono, że wartość nieruchomości zwiększono głównie w wyniku:

- 16.235.861,83 zł zakończonych zadań inwestycyjnych (m. in. budowa centrum rekreacyjnego w miejscowości Kępki, Lubieszewo, przebudowa ul. Morskiej, budowa parkingu przy ul. Kościuszki, Wejhera, Kopernika, remont ul. Żeromskiego, Bałtyckiej, Westerplatte, Plac Wolności, Wejhera, budowa infrastruktury technicznej podziemnej i nadziemnej, ciągów jezdno-piesznych, parkingów przy Żuławskim Parku Historycznym, budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Wiercinach, parku przy ul. Drzymały, zagospodarowanie przestrzeni przy ul. Wejhera, Sikorskiego, Warszawskiej, budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Orłowo i Nowinki),
- 1.064.536,61 zł zakupu gotowych środków trwałych (system monitoringu, scena plenerowa wraz z zadaszeniem, budynek Punktu Informacji Turystycznej, sprzęt czyszczący, meble, tablica interaktywna, notebook),
- 179.064,88 zł przyjęcia na stan środków trwałych kotła wodnego, ogrodzenia, dróg i placów przy Szkole Podstawowej w Lubieszewie,
- 8.583.370,42 zł zwiększenia wartości nieruchomości.

Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarto w pkt 3.1.

W 2011r. wartość majątku trwałego zmniejszyła się o kwotę 15.547.587 zł.

Ustalono, że w ww. okresie objętym kontrolą zmniejszenie wartości majątku wynikało głównie:

- ze zmniejszenia wartości nieruchomości o kwotę 2.510.200,59 zł. Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarto w pkt 3.1.
- z przekazania środków trwałych (ogrodzenie, drogi i place, osadnik ścieków, kocioł co) o wartości 1.673.608,40 zł w trwały zarząd Szkole Podstawowej w Lubieszewie.

Wszystkie zwiększenia i zmniejszenia środków trwałych objęte zostały prawidłową ewidencją księgową na podstawie stosownych dokumentów źródłowych (faktur, dowodów OT, protokołów przekazania, aktów notarialnych, decyzji administracyjnych).

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu

Na dzień 31.12.2011r. stan pozostałych środków trwałych stanowił kwotę 1.283.617,19 zł.

Zgodnie z przyjętymi uregulowaniami wewnętrznymi na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” księgowano środki trwałe o wartości powyżej 500 zł.

Ewidencję analityczną do konta 013 prowadzono w 11 księgach inwentarzowych w sposób umożliwiający ustalenie wartości początkowej i ilości pozostałych środków trwałych oddanych do użytkowania oraz miejsca znajdowania się danych przedmiotów.

W 2011r. wartość pozostałych środków trwałych uległa zwiększeniu o kwotę 90.525,27 zł w wyniku dokonanych zakupów pozostałych środków trwałych (88.148,71 zł) oraz nieodpłatnego przejęcia od Urzędu Statystycznego w Gdańsku zestawu komputerowego o wartości 2.376,56 zł.

Natomiast zmniejszenie o kwotę 85.810,45 zł nastąpiło na skutek likwidacji. Dokonane zwiększenia stanu pozostałych środków trwałych znajdują potwierdzenie w prawidłowych dokumentach źródłowych (fakturach, protokołach likwidacji, protokołach przekazania).

Wartości niematerialne i prawne

Na dzień 31.12.2011r. konto 020 „Wartości niematerialne i prawne” wykazywało saldo w kwocie 64.371,31 zł. Zaliczono do nich licencje na użytkowanie programów komputerowych.

Na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” ewidencjonowano stan oraz zwiększenia i zmniejszenia wszystkich wartości niematerialnych i prawnych bez względu na wartość.

Ewidencję analityczną wartości niematerialnych i prawnych prowadzono techniką ręczną na kartotekach według poszczególnych tytułów wartości niematerialnych i prawnych.

Ewidencja umożliwiła ustalenie wartości początkowej poszczególnych tytułów oraz obliczenie umorzenia.

Wykazane w ewidencji analitycznej wartości zgodne były z wpisami na koncie syntetycznym.

W 2011r. stan ewidencyjny wartości niematerialnych i prawnych uległ zwiększeniu o kwotę 5.869,56 zł w wyniku dokonanego zakupu licencji na użytkowanie programów komputerowych.

Natomiast zmniejszenie o kwotę 10.257,27 zł nastąpiło na wskutek likwidacji. Zwiększenia i zmniejszenia stanu wartości niematerialnych i prawnych zostały prawidłowo udokumentowane.

3.3. Inwentaryzacja roczna rzeczowych składników majątku

Kontrolą w powyższym zakresie objęto lata 2008 – 2011.

Zasady przeprowadzania inwentaryzacji określone zostały w Wewnętrznej Instrukcji Inwentaryzacyjnej stanowiącej Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 383/2004 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 16 grudnia 2004r. w sprawie wprowadzenia wewnętrznej instrukcji inwentaryzacyjnej.

Powyższa Instrukcja określała:

- cel, zakres i rodzaje inwentaryzacji,
- metody przeprowadzania inwentaryzacji,
- obowiązki komisji inwentaryzacyjnej,
- zasady wypełniania arkuszy spisowych,
- zasady wyceny, ustalenia różnic inwentaryzacyjnych i rozliczenia w księgach rachunkowych

Ostatnią inwentaryzację środków trwałych i pozostałych środków trwałych przeprowadzono w okresie od 10 grudnia do 20 grudnia 2010r. na podstawie Zarządzenia Nr 750 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 21 października 2010r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji majątku Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Zarządzeniem tym do przeprowadzenia spisu powołane zostały dwie 4 – osobowe komisje inwentaryzacyjne.

Wyniki spisu z natury ujęte zostały na właściwych arkuszach spisowych, objętych ewidencją druków ścisłego zarachowania.

Na wszystkich arkuszach znajdują się podpisy członków zespołu spisowego oraz osób materialnie odpowiedzialnych.

W przedstawionej dokumentacji znajdują się również oświadczenia wstępne osób materialnie odpowiedzialnych, że wszystkie dokumenty przychodu i rozchodu przekazane zostały do działu księgowości oraz oświadczenia końcowe, że spis składników majątkowych dokonany został w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej i nie wnosi się uwag do ilości zinwentaryzowanych składników.

Komisja inwentaryzacyjna sporządziła sprawozdanie opisowe z przebiegu spisu z natury.

W wyniku porównania ilości i wartości poszczególnych składników majątku objętych spisem z natury, z ilością i wartością wynikającą z ewidencji analitycznej różnic nie stwierdzono.

W wyniku kontroli stwierdzono, że spisem z natury przeprowadzonym w ww. okresie objęto most, kładki dla pieszych, oświetlenie uliczne, linie telefoniczne, boiska szkolne, wysypisko śmieci, cmentarz komunalny, lokale mieszkalne oraz środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony (instalacje elektryczne, sieci kanalizacyjne, wodociągowe, deszczowo-drenażowe, osadniki ścieków, szamba), zamiast drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników.

Drogą spisu z natury wg stanu na ostatni dzień każdego roku obrotowego inwentaryzowano:

- środki pieniężne w kasie,
- druki ścisłego zarachowania,

Natomiast w drodze potwierdzenia sald inwentaryzowano aktywa finansowe zgromadzone na rachunkach bankowych, salda należności.

IV. ROZLICZENIE JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI.

Kontrolą objęto 2011 rok.

Prawidłowość rozliczeń finansowych Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z jej jednostkami organizacyjnymi sprawdzono na podstawie: Szkoły Podstawowej Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim i Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (2 jednostki budżetowe) oraz Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański i Żuławskiego Ośrodka Kultury (2 instytucje kultury).

4.1. Rozliczenia z jednostkami budżetowymi.

Realizację planu finansowego przedstawia poniższa tabela:

1. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim -

Nazwa jednostki	Rozdział	Plan po zmianach	Kwota przekazanych środków	Wykonanie wg Rb-28S	Kwota niewyk. środków	Kwota zwróconych środków
Szkoła Podstawowa Nr 1 – Nowy Dwór Gdański	80101	2.368.366	2.343.547,37	2.343.526,30	21,07	21,07
	80146	9.809	7.100,39	7.100,39	-	-
	80195	19.933	19.933,00	19.933,00	-	-
	85154	3.380	3.380,00	3.380,00	-	-
	85401	235.822	231.125,24	231.125,24	-	-
	85415	9.480	9.480,00	9.480,00	-	-
	85446	674	674,00	674,00	-	-
Ogółem:		2.647.464	2.615.240,00	2.615.218,93	21,07	21,07

- Plan finansowy na 2011r. opracował Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim w dniu 30 września 2010r.
- Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim powiadomił o przyjęciu do projektu budżetu gminy planu wydatków w dniu 24 listopada 2010r.
- Informacje o wysokości środków po uchwaleniu budżetu gminy Nowy Dwór Gdański przekazano w dniu 03 stycznia 2011r.
- Plan finansowy na 2011 rok podpisany przez Dyrektora Szkoły przedłożono w dniu 10 stycznia 2011r.
- Roczne sprawozdania: Rb-27S; Rb-28S; Rb-N; Rb-Z przekazane zostały do Urzędu Miejskiego w dniu 30 stycznia 2012r.
- Rb-Z stan zobowiązań: 0 zł; Rb-N stan należności: 0 zł.

W 2011r. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim uzyskała dochody tylko z kapitalizacji odsetek w łącznej kwocie **349,36 zł**.

Powyższe dochody jednostka odprowadzała na rachunek budżetu gminy na bieżąco.

2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Dworze Gd.

Nazwa jednostki	Rozdz.	Plan po zmianach	Kwota przekaz. środków	Wykonanie wg Rb-28S	Kwota niewyk. środków	Kwota zwrócon. środków
GOPS	85154	57.414	57.414,00	57.414,00	-	-
	85212	5.868.000	5.868.000,00	5.851.916,28	16.083,72	16.083,72
	85213	82.000	81.957,29	81.286,47	670,82	670,82
	85214	741.000	712.169,34	712.169,34	-	-
	85215	829.100	754.109,56	754.109,56	-	-
	85216	392.000	388.077,91	384.889,56	4.088,35	4.088,35
	85219	1.007.516	983.417,26	978.417,26	5.000,00	5.000,00
	85228	506.232	460.201,04	455.201,04	5.000,00	5.000,00
	85295	543.800	543.187,16	543.187,16	-	-
	85395	999.446	999.446,00	999.446,00	-	-
Ogółem		11.026.508	10.848.879,56	10.818.036,67	30.842,89	30.842,89

- Plan finansowy na 2011r. Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej opracował w dniu 30 września 2010r.
- Urząd Miejski powiadomił o przyjęciu do projektu budżetu gminy Nowy Dwór Gdański planu dochodów i wydatków w dniu 24 listopada 2010r.
- Informacje o środkach po uchwaleniu budżetu gminy przekazano w dniu 03 stycznia 2011r.
- Plan finansowy podpisany przez kierownika jednostki przedłożono w dniu 10 stycznia 2011r.
- Roczne sprawozdania: Rb-27S; Rb-28S; Rb-50; Rb-N; Rb-Z przekazano w dniu 30 stycznia 2012r.
- Rb-Z stan zobowiązań: 0 zł; Rb-N stan należności: 6.013,15 zł w całości wymagalne, z tytułu dostaw i usług (usługi opiekuńcze).

W 2011r. jednostka uzyskała dochody w łącznej wysokości **53.867,89 zł**, w tym:

- 49.869,75 zł z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze,

- 3.998,14 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki,

Uzyskane dochody jednostka odprowadzała na rachunek budżetu gminy na bieżąco.

4.2. Samorządowe osoby prawne.

4.2.1. Instytucje kultury.

Na terenie Gminy Nowy Dwór Gdański, jako samorządowa instytucja kultury działa Żuławski Ośrodek Kultury w Nowym Dworze Gdańskim oraz Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Nowym Dwór Gdański.

Instytucje samodzielnie gospodarują przydzielonym mieniem w ramach posiadanych środków finansowych. Obsługę finansowo-księgową prowadzą we własnym zakresie.

W 2011r. w ramach § 2480 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” ze środków budżetu Gminy przyznano dotacje podmiotowe w łącznej kwocie 1.057.770 zł, w tym:

- w ramach rozdz. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” – kwotę 597.470 zł,
- w ramach rozdz. 92116 „Biblioteki” – kwotę 460.300 zł.

Instytucje kultury rozliczenia z otrzymanych dotacji podmiotowych złożyły również w dniu 13 stycznia 2012r.

Z przedłożonych rozliczeń wynika, że środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

W obowiązującym terminie jednostki składały Burmistrzowi kwartalne sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych (Rb-N) i o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń (Rb-Z).

V. ZADANIA ZLECONE I REALIZOWANE W RAMACH POROZUMIENÍ.

Rok objęty kontrolą 2011.

5.1. Dotacje celowe na zadania zleczone.

5.1.1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zleczone ustawami (§ 2010).

Z powyższego tytułu w 2011 roku budżet został zasilony kwotą **6.913.148,00 zł.**

Rodzaje zadań bieżących, na które Miasto i Gmina Nowy Dwór Gdański otrzymała dotacje z budżetu państwa przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wysokość otrzymanych dotacji (w zł)
010	01095	Pozostała działalność	697.683,00
750	75011 75056	Urzędy wojewódzkie Spis powszechny i inne	171.000,00 44.843,00
751	75101 75108	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa Wybory do Sejmu i Senatu	2.960,00 30.462,00
852	85212 85213 85228 85295	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego Składka na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze Pozostała działalność	5.863.000,00 49.000,00 30.000,00 24.200,00
X	X	RAZEM	6.913.148,00

Otrzymane dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami ujęte zostały w budżecie gminy w prawidłowych wysokościach i właściwych podziałkach klasyfikacji budżetowej.

Ogólne rozliczenie z wykorzystania dotacji celowych przedstawia poniższa tabela:

Rozdział	§	Dotacje otrzymane	Dotacje wykorzystane		Różnica (3-4)
			Wg ewidencji księgowej	Wg sprawozdania Rb-50	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01095	2010	697.683,00	697.681,27	697.681,27	1,73
75011	2010	171.000,00	171.000,00	171.000,00	-
75056	2010	44.843,00	43.172,09	43.172,09	1.670,91
75101	2010	2.960,00	2.960,00	2.960,00	-
75108	2010	30.462,00	30.302,00	30.302,00	160,00
85212	2010	5.863.000,00	5.846.916,28	5.846.916,28	16.083,72
85213	2010	49.000,00	49.000,00	49.000,00	-
85228	2010	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-
85295	2010	24.200,00	24.200,00	24.200,00	-
X	X	6.913.148,00	6.895.231,64	6.895.231,64	17.916,36

• Niewykorzystane kwoty dotacji w łącznej wysokości 16.085,45 zł zwrócono na rachunek Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku w dniach:

- 27.06.2011r. – kwota 0,85 zł (rozd.01095) - (WB nr 123),
- 28.12.2011r. – kwota 0,88 zł (rozd.01095) - (WB nr 254),
- 13.01.2012r. – kwota 16.083,72 zł (rozd.85212) - (WB nr 9);

- Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 160,00 zł (w ramach rozdz. 75108) zwrócono na rachunek Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Gdańsku w dniu 08.11.2011r. (WB nr 220);
- Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1.670,91 zł (w ramach rozdz. 75056) zwrócono na rachunek Urzędu Statystycznego w Gdańsku w dniu 27.10.2011r. (WB nr 213).

5.1.2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami (§ 6310).

W 2011 roku dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne Miasto i Gmina Nowy Dwór Gdański nie otrzymało.

5.1.3. Plan finansowy zadań zleconych.

Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim określiła na 2011 rok dochody oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (Załączniki Nr 5 i Nr 6 do Uchwały Nr 15/III/2010 Rady Miejskiej z dnia 30 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2011).

Plan finansowy obejmował kwoty dochodów z tytułu przyznanych z budżetu państwa dotacji celowych na zadania zlecone oraz kwoty wydatków związanych z realizacją zadań zleconych – w układzie dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej.

5.1.4. Prawidłowość wykorzystania dotacji celowych otrzymanych na zadania zlecone.

Sprawdzono prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji celowych otrzymanych w ramach rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie” i rozdz. 75108 „Wybory do Sejmu i Senatu”.

- Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie.

W ramach w/w rozdziału Miasto i Gmina Nowy Dwór Gdański otrzymało dotację w wysokości **171.000,00 zł**.

Całość środków wykorzystano następująco:

- 143.000,00 zł – na wynagrodzenia osobowe dla pracowników (7 etatów) wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 21.721,00 zł – na składki na ubezpieczenie społeczne,
- 3.504,00 zł – na składki na Fundusz Pracy,
- 1.475,00 zł – na zakup materiałów i wyposażenia,
- 1.300,00 zł – na odpisy na ZFŚS.
- Rozdział 75108 - Wybory do Sejmu i Senatu.

W ramach w/w rozdziału Gmina Nowy Dwór Gdański otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości **30.462,00 zł** z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP, zarządzonych na dzień 9 października 2011r.

Dotacja wykorzystana została w wysokości **30.302,00 zł**, tj. w 99,47%.

Środki wydatkowano następująco:

- 14.860,00 zł – na zryczałtowane diety dla członków komisji wyborczych za przeprowadzenie głosowania w wyborach w dniu 09.10.2011r., w tym:
 - 7.780,00 zł dla 53 członków 7 Obwodowych Komisji Wyborczych Nr: 1, 2, 3, 4, 5, 6 i 13 w Nowym Dworze Gdańskim (5 list wypłat z dnia 10.10.2011r. na kwotę 1.180,00 zł - *każda*, 1 lista wypłaty z 10.10.2011r. na kwotę 1.020,00 zł, 1 lista wypłaty z 10.10.2011r. na kwotę 860,00 zł)
 - 1.180,00 zł dla 7 członków Obwodowej Komisji Wyborczej Nr 7 w Wiercinach (lista wypłat z dnia 10.10.2011r.),
 - 1.180,00 zł dla 7 członków Obwodowej Komisji Wyborczej Nr 8 w Kmiecinie (lista wypłat z dnia 19.10.2011r.),
 - 2.360,00 zł dla 14 członków 2 Obwodowych Komisji Wyborczych nr 9 i 10 w Lubieszewie (2 listy wypłat z dnia 10.10.2011r. na kwotę 1.180,00 zł - *każda*),
 - 1.180,00 zł dla 7 członków Obwodowej Komisji Wyborczej nr 11 w Kępkach (lista wypłat z dnia 10.10.2011r.),
 - 1.180,00 zł dla 7 członków Obwodowej Komisji Wyborczej nr 12 w Marzęcinie (lista wypłat z dnia 10.10.2011r.),
- 1.036,00 zł – wynagrodzenie 1 osoby za przygotowanie, sporządzenie i drukowanie spisu wyborców, w ramach umowy zlecenia nr 47 z dnia 15.09.2011r. (lista płac Nr 295/11/październik z 14.10.2011r.);
- 623,00 zł – wynagrodzenia za pełnienie funkcji koordynatora gminnego ds. obsługi informatycznej oraz szkolenie operatorów obwodowych komisji wyborczych, zgodnie z zawartą umową nr 48 z dnia 16.09.2011r. (lista płac Nr 295/11/październik z 14.10.2011r.);
- 3.456,00 zł – wynagrodzenie dla 13 osób za obsługę informatyczną obwodowych komisji wyborczych, na podstawie zawartych umów zleceń z dnia 07.10.2011r. - (lista płac: Nr 295/11/październik z 14.10.2011r.);
- 5.503,00 zł – wydatki związane z przygotowaniem lokali wyborczych i uzupełnieniem ich wyposażenia (drukarka, płyta meblowa, parawany i tablice wyborcze, czajniki, telefony – 2 szt., środki czystości, tkanina dekoracyjna) - (F-ra 1107/K//2011 z 04.10.2011r. na kwotę 699,00 zł – dow.ks.5227/11, F-ra 26/11 z 07.10.2011r. na kwotę 369,00 zł – dow.ks.5882/11, F-ra FA0044/11 z 07.10.2011r. na kwotę 2.000,00 zł – dow.ks.5435/11, F-ra 274/10/2011 z 17.10.2011r. na kwotę 542,00 zł – dow.ks.5459/11, F-ra 274/2011 z 29.09.2011r. na kwotę 242,00 zł – dow.ks.5200/11, F-ra 6299/2011/V z 11.10.2011r. na kwotę 1.296,33 zł – dow.ks. 5331/11, F-ra 5927/2011/V z 22.09.2011r. na kwotę 66,86 zł – dow.ks.4868/11, F-ra 50/2011 z 07.10.2011r. na kwotę 172,86 zł – dow.ks.5283/11, F-ra 1840/00/2011 z 22.09.2011r. na kwotę 114,95 zł – dow.ks.4867/11);
- 1.290,16 zł – wydatki kancelaryjne: artykuły biurowe i papiernicze, akcesoria komputerowe (F-ra 3593/MAG/2011 z 30.09.2011r. na kwotę

442,53 zł – dow.ks.5206/11, F-ra 2113/NDG/09/2011 z 30.09.2011r. na kwotę 257,07 zł – dow.ks.5210/11, F-ra 3714/MAG/2011 z 12.10.2011r. na kwotę 590,56 zł – dow.ks.5368/11);

- 3.500,00 zł – inne wydatki związane z funkcjonowaniem obwodu – transport wyposażenia lokali wyborczych, kolportaż i rozwieszenie obwieszczeń wyborczych w gminie, przewóz członków komisji wyborczych, przewóz osób niepełnosprawnych do OKW (Rachunek nr 94/10/11 z 11.10.2011r. wystawiony na podstawie zlecenia nr OR.AS z dnia 19.09.2011r. na wykonanie w/w usług);
- 34,00 zł – usługi telekomunikacyjne (F-ra FVT-R/11/10/1551 z 05.10.2011r. na kwotę 728,33 zł, z tego w ramach dotacji: 34,00 zł)

5.2. Dotacje celowe na realizację porozumień.

5.2.1. i 5.2.2. Rodzaje dotacji celowych otrzymanych przez gminę na realizację porozumień oraz prawidłowość wykorzystania dotacji celowych otrzymanych na realizację zadań na podstawie porozumień.

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – (§ 2020).

W ramach działu 710 „Działalność usługowa”- rozdz.71035 „Cmentarze”, budżet gminy został zasilony kwotą **3.000,00 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy Nowy Dwór Gdański.

Środki te zostały przekazane na podstawie Porozumienia zawartego w dniu 30 maja 2007r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Wojewodą Pomorskim, zmienionego w części aneksem nr 1/2011 z dnia 28 marca 2011r.

W porozumieniu określono zasady i termin przekazania dotacji oraz sposób jej rozliczenia.

Dotację wykorzystano w całości i zgodnie z celem, na który została przekazana.

Środki wykorzystano na całoroczne utrzymanie Cmentarza Armii Radzieckiej w Kmiecinie, polegające na pielęgnacji zieleni i utrzymania czystości i porządku na grobach wojennych (zlecenie Nr ITiGK.Z-33.2010.AN z 08.07.2011r. wraz z fakturą VAT FAS/799/2011 z 18.11.2011r. na kwotę 3.000,00 zł).

Informacja o wydatkowaniu środków finansowych wraz z załączoną kserokopią faktury została przekazana Wojewodzie w dniu 07.12.2011r., tj. zgodnie z terminem określonym w porozumieniu (do dnia 31.12.2011r.).

- Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – (§ 2310).

Na podstawie zawartych z innymi gminami porozumień, w 2011r. budżet Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański otrzymał dotacje celowe w łącznej kwocie **104.734,00 zł**

z tego:

- 103.734,00 zł – w ramach rozdz. 80104 „Przedszkola”, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów dotacji dla dzieci będących mieszkańcami innych gmin,

a uczęszczających do przedszkoli niepublicznych funkcjonujących na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Środki przekazywane były w okresach miesięcznych ustalonych w wysokościach i na zasadach określonych w porozumieniach zawartych w dniu 20 stycznia 2011r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a:

- Gminą Elbląg – łączna kwota otrzymanych dotacji: 78.919,20 zł,
- Gminą Stegna – łączna kwota otrzymanych dotacji: 7.729,20 zł,
- Gminą Ostaszewo – łączna kwota otrzymanych dotacji: 1.220,40 zł,
- Gminą Nowy Staw – łączna kwota otrzymanych dotacji: 15.865,20 zł.

Sprawozdania z wykorzystania dotacji za rok 2011, Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego przesłał do poszczególnych gmin w dniach:

- 30.12.2011r. – do Gminy Ostaszewo
- 05.01.2012r. – do Gminy Elbląg
- 05.01.2012r. – do Miasta i Gminy Nowy Staw
- 25.01.2012r. – do Gminy Stegna;

▪ 1.000,00 zł – w ramach rozdz. 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”, otrzymanych z Gminy Stegna z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem Telefonu Zaufania i Punktu Konsultacyjnego „ARKA” w Nowym Dworze Gdańskim, na podstawie Umowy o Dotacji nr GMKRiOŚ.TC/9/2011 z dnia 04.01.2011r. zawartej pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a Gminą Stegna.

Środki wykorzystano w 100% i zgodnie z przeznaczeniem, tj. na częściowe zrefundowanie kosztów wynagrodzenia psychologa obsługującego Telefon Zaufania i Punkt Konsultacyjny „ARKA” (w ramach zawartych w dniu 04.01.2011r. umów zleceń Nr 02/2011 i Nr 03/2011) oraz częściowe pokrycie opłaty abonamentu telefonicznego Telefonu Zaufania.

Sprawozdanie za 2011r. z działalności Telefonu Zaufania i Punktu Konsultacyjnego w zakresie ilości przyjętych osób, w tym mieszkańców Gminy Stegna i udzielonych im porad, wraz z kserokopiami dokumentów (umowy zlecenia i faktury za usługi telekomunikacyjne) Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego przekazał stronie dotującej w dniu 18.01.2012r., tj. w terminie zgodnym z w/w umową o dotacji (do dnia 31.01.2012r.).

• Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – (§ 2320).

W ramach działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”- rozdz.92116 „Biblioteki”, budżet gminy został zasilony kwotą **10.000,00 zł** z przeznaczeniem na wykonanie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej.

Środki te zostały przekazane na podstawie Porozumienia zawartego w dniu 15 kwietnia 2008r. pomiędzy Zarządem Powiatu Nowodworskiego a Burmistrzem Nowego Dworu Gdańskiego w sprawie powierzenia Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański zadań Powiatowej Biblioteki

Publicznej dla Powiatu Nowodworskiego, zmienionego w części Aneksem nr 3 z dnia 04 lutego 2011r.

Zgodę na prowadzenie powiatowej biblioteki publicznej, Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim wyraziła w Uchwale Nr 108/XVI/2008 z dnia 29 stycznia 2008r. w sprawie zgody na realizację zadania w postaci prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej.

W w/w porozumieniu określono zasady i termin przekazania dotacji oraz sposób jej rozliczenia.

Sprawozdanie finansowo-rzeczowe z realizacji zadania Dyrektor Biblioteki przekazał do Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Gdańskim w dniu 30.01.2012r., tj. z zachowaniem terminu określonego w porozumieniu (do dnia 31 stycznia każdego roku, za rok poprzedni).

Ze sporządzonego sprawozdania wynika, że środki zostały wydatkowane na cele określone w porozumieniu, i tak:

- wynagrodzenie dla 1 pracownika (kwota 2.400,00 zł)
 - szkolenia (kwota 400,00 zł),
 - krajowe podróże służbowe (kwota 151,40 zł),
 - zakup materiałów i wyposażenia (kwota 1.620,10 zł, w tym: *artykuły biurowe 752,10 zł, prenumerata czasopism 752,10 zł, toner do drukarki 299,00 zł*),
 - zakup usług pozostałych – opłaty telefoniczne i pocztowe (528,50 zł),
 - zakup materiałów bibliotecznych (kwota 4.900,00 zł).
- Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – (§ 6630).

W ramach działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdz.01042 „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” budżet gminy został zasilony kwotą **50.000,00 zł** przekazaną przez Samorząd Województwa Pomorskiego w Gdańsku na podstawie zawartej w dniu 18.07.2011r. Umowy nr 330/UM/DROŚ/2011 na zadanie p.n. „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Powalinie”. Środki finansowe przekazane zostały przez Województwo w dniu 09.12.2011r. po spełnieniu warunków określonych w § 3 pkt 2 w/w umowy, tj. po zakończeniu robót i protokolarnym dokonaniu odbioru technicznego zadania z udziałem strony dotowanej, wykonawcy i inspektora nadzoru.

Rozliczenia końcowego udzielonej dotacji dokonano na podstawie „Protokołu odbioru zadania”, spisane w dniu 06.12.2011r. Załącznikami do protokołu były n/w dokumenty: protokół odbioru technicznego robót z dnia 08.11.2011r.; zbiorcze zestawienie faktycznie poniesionych kosztów potwierdzonych przez inspektora nadzoru, Burmistrza i Skarbnika; kopie wystawionych faktur i rachunków za wykonane roboty; kosztorys powykonawczy; oświadczenie o stosowaniu przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych; kopia umowy z wykonawcą.

- Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – (§ 2440).

W 2011r. budżet gminy zasilony został kwotą **60.000,00 zł** otrzymaną z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania publicznego: „zajęcia sportowe dla uczniów pn. Płyniemy po zdrowie”.

Powyższą dotację Gmina otrzymała na podstawie Umowy Nr 38/DRP/ZSR/11/EL/1735 dotyczącej dofinansowania zajęć ze środków państwowego Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów, zawartej w dniu 17.03.2011r. z Ministrem Sportu i Turystyki.

Dotacja przyznana została na wniosek w sprawie dofinansowania w/w zadania ze środków pochodzących z Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla uczniów, złożony przez Gminę Nowy Dwór Gdański do Ministerstwa Sportu i Turystyki Departament Sportu Powszechnego w dniu 08.03.2011r.

Zgodnie z postanowieniami umowy, środki przekazane zostały w 3 transzach (po 20.000,00 zł każda) w dniach: 13.05.2011r. (WB nr 93), 10.08.2011r. (WB nr 157) i 07.10.2011r. (WB nr 198).

W umowie zobowiązano gminę do terminowej realizacji zadania (od dnia 01.03.2011r. do dnia 15.12.2011r.) i przedstawienia rozliczenia końcowego pod względem merytorycznym i finansowo-rzeczowym (wraz z załączoną dokumentacją rozliczeniową) w terminie 30 dni od dnia zakończenia zadania.

Ze sporządzonego w dniu 06.12.2011r. rozliczenia dotacji, wynika, że otrzymane środki zostały wydatkowane zgodnie z celem, na jakie zostały przyznane, i tak:

- kwota 34.736,00 zł – na wynajem obiektów sportowych (baseny pływackie w Jantarze i Malborku) dla dzieci i młodzieży szkolnej w okresie 18.03.2011r. – 30.11.2011r.,
- kwota 25.264,00 zł – za usługę transportową (dowozy dzieci i młodzieży na basen) w okresie 18.03.2011r. – 30.11.2011r.

Informację o przyjęciu w/w rozliczenia Ministerstwo Sportu i Turystyki przesłało do Gminy Nowy Dwór Gdański w dniu 30.12.2011r. (pismo DRP-41-24559/11/EL z 21.12.2011r.).

VI KSIĘGOWOŚĆ I SPRAWOZDAWCZOŚĆ

6.1 Stan i kompletność ksiąg rachunkowych budżetu i urzędu

W okresie badanym księgowość prowadzona była w systemie komputerowym.

Techniką ręczną prowadzono jedynie ewidencję analityczną do konta

013 „Pozostałe środki trwałe” oraz 020 „Wartości niematerialne i prawne”.

Wewnętrzne regulacje prawne dotyczące funkcjonowania gospodarki finansowo - księgowej w Urzędzie Miejskim przyjęto:

■ Zarządzeniem Nr 12 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 31 grudnia 2010r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości, którym ustalono:

- ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych – załącznik Nr 1,

- metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego – załącznik Nr 2,
- sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych – załącznik Nr 3,
- zakładowy plan kont dla Budżetu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański oraz zakładowy plan kont dla Urzędu Miejskiego Nowy Dwór Gdański jako jednostki budżetowej – załącznik Nr 3a,
- wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych – załącznik Nr 3b,
- system przetwarzania danych - system informatyczny (szczegółowy opis) – załącznik Nr 3c,
- ewidencję środków z budżetu unii europejskiej oraz środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi – załącznik Nr 5,
- system służący ochronie danych, w tym: dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów – załącznik Nr 4;

Do dnia 01 stycznia 2010r. obowiązywało Zarządzenie Nr 382/2004 z dnia 16 grudnia 2004r. Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański, którym ustalono:

- metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego – załącznik Nr 1,
- plan kont dla budżetu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański oraz plan kont dla Urzędu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański – załącznik Nr 2,
- zasady rachunkowości i konta dla prowadzenia ewidencji podatków i opłat – załącznik Nr 3,
- wykaz ksiąg pomocniczych prowadzonych ręcznie bez użycia komputera – załącznik Nr 4,
- opis systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera – załącznik Nr 5,
- system ochrony tych danych i zbiorów – załącznik Nr 6,

z późniejszymi zmianami wprowadzonymi Zarządzeniami Burmistrza:

Nr 549/2005 z dnia 1 grudnia 2005r.; Nr 704/2006 z dnia 23 listopada 2006r.;

Nr 302 z dnia 26 sierpnia 2008r. – (powyższymi zarządzeniami zmieniano zakładowy plan kont dla budżetu miasta i gminy oraz dla Urzędu - jednostki budżetowej);

Przyjęte w Urzędzie zasady rachunkowości są zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami, jak również na bieżąco aktualizowane.

Księgi rachunkowe prowadzone były zgodnie z ustawowymi wymogami, odrębnie dla:

- budżetu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański jako jednostki samorządu terytorialnego – organu,
- urzędu - jako jednostki budżetowej.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- księgę główną – syntetyka,
- księgi pomocnicze – analityka,
- zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz salda kont ksiąg pomocniczych.

Księga główna prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:

- podwójnego zapisu,
- systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych,
- powiązania dokonywanych w niej zapisów z zapisami w dzienniku,
- zapisy w dzienniku są kolejno numerowane, a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły.

Księgi pomocnicze (analityka) stanowią zapisy szczegółowe dla wybranych kont księgi głównej. Zapisów na kontach dokonywano z zachowaniem podwójnego zapisu.

Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca, a zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe Urzędu Miejskiego są trwale oznakowane nazwą jednostki, nazwą danego rodzaju księgi rachunkowej, posiadają oznaczenie, co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego, a także nazwą programu przetwarzania. Zapisem pierwotnym w księgach jest zapis dokonany na kontach analitycznych, a zapisem wtórnym automatycznie księgowane dane (przenoszone) na kontach syntetycznych.

Zapisy księgowane zawierają datę dokonania operacji gospodarczej, rodzaj, datę i numer identyfikacyjny dowodu stanowiącego podstawę zapisu, skróconą treść, kwotę i datę księgowania oraz wskazanie kont, na których zostały ujęte.

Zakres kont syntetycznych i układ ewidencji szczegółowej umożliwił ustalenie zarówno stanu majątkowego Gminy i sposobu realizacji ustalonego planu dochodów i wydatków budżetowych, a także działalności pozabudżetowej i finansowo wyodrębnionej.

Rozbieżności pomiędzy saldami kont syntetycznych, a ewidencją analityczną nie stwierdzono.

6.2 Sprawozdawczość budżetowa, finansowa i inne

6.2.1 Rzetelność i terminowość sporządzania sprawozdań

Sprawdzono rzetelność danych wykazanych w sprawozdaniach Rb - 27 S z wykonania planu dochodów budżetowych za 2011r., Rb - 28 S z wykonania planu wydatków budżetowych za 2011r. oraz sprawozdaniach Rb – NDS o nadwyżce/deficycie j.s.t., Rb – N o stanie należności j.s.t., Rb - Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń, Rb -50 o dotacjach/ wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t., Rb – ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych j.s.t.

W wyniku kontroli stwierdzono, że w sprawozdaniu Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych gminy za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2011r., jak również w sprawozdaniu rocznym Rb- 27 S z wykonania planu dochodów budżetowych j.s.t. za 2011r., wykazano zawyżone o kwotę 3.233 zł skutki z tytułu odroczenia terminu płatności podatku rolnego oraz zaniżone skutki z tytułu umorzenia zaległości w podatku rolnym o kwotę 548,50 zł, w podatku od nieruchomości o kwotę 9.966,63 zł oraz w podatku od środków transportowych o 1.515 zł.

Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarto w pkt 2.4.2.10 niniejszego protokołu.

W pozostałych sprawozdaniach wykazane kwoty zgodne były z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej.

W ramach powyższej kontroli dodatkowo sprawdzono terminowość:

- sporządzenia analizy średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach i placówkach prowadzonych przez Gminę, z uwzględnieniem wysokości kwoty różnicy, o której mowa w art.30a ust.2 ustawy Karta Nauczyciela,
- wypłacenia jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli na danym stopniu awansu zawodowego,
- sporządzenia sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez j.s.t.

Ustalono, że sporządzone przez poszczególne jednostki oświatowe sprawozdania o wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego za 2011r. wpłynęły do Urzędu Miejskiego w dniach 21 – 31 grudnia 2011r.

W związku z tym, że nie wystąpiła różnica, o której mowa w art. 30a ust. 2 Karty Nauczyciela dodatki uzupełniające nie były wypłacane.

Sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez j.s.t. za 2011r. zostało sporządzone przez Gminę w dniu 24 stycznia 2012r.

Powyższe sprawozdanie w wersji papierowej Gmina przesłała do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w dniu 6 lutego 2012r., a w wersji elektronicznej w dniu 17 lutego 2012r.

1.Ustalenia dodatkowe

Poza zakresem kontroli, o której mowa we wstępnej części protokołu kontrolą objęto również zadanie inwestycyjne pn. „ Przebudowa ulicy Morskiej w Nowym Dworze Gdańskim”, realizowane w latach 2009 – 2010.

Ww. zadanie finansowane było w części ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na podstawie zawartej w dniu 1 grudnia 2009r. umowy nr UDA- RPPM.08.01.01-00-009/08-00 o dofinansowanie Projektu

„Usprawnienie komunikacji pomiędzy Nowym Dworem Gdańskim i Mierzeją Wiślaną poprzez przebudowę ulicy Morskiej w Nowym Dworze Gdańskim”, ze zmianami wprowadzonymi aneksami nr UDA-RPPM.08.01.01-00-009/08-01 z dnia 29.07.2010r. i nr UDA-RPPM.08.01.01-00-009/08-02 z 23.02.2011r

1.1. Dokumentacja projektowo – kosztorysowa (2009r.)

Na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy ulicy Morskiej w Nowym Dworze Gdańskim został ogłoszony przetarg nieograniczony o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007r. Nr 223 poz.1655 z późn. zm.).

Ustalenia wartości szacunkowej zamówienia w kwocie 150.000 zł stanowiącej równowartość 38.688,71euro (średni kurs złotego 3,8771) dokonał w dniu 12 stycznia 2009r. na podstawie rozeznania rynku Pan Waldemar Prorok – inspektor ds. infrastruktury komunalnej.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania zamieszczone zostało w dniu 19 lutego 2009r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 39737 – 2009) oraz na stronie internetowej bip.miastonowydwor.pl i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim. Na w/w stronie internetowej wraz z ogłoszeniem zamieszczona została Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (sporządzona zgodnie z wymogami ustawy i zatwierdzona przez Burmistrza Miasta w dniu 18 lutego 2009r.).

Termin składania ofert określony w SIWZ i ogłoszeniu: dnia 27 lutego 2009r.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadziła 4-osobowa Komisja Przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 411 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 26 lutego 2009r.

Członkowie komisji i Burmistrz Miasta złożyli pisemne oświadczenia, że nie podlegają wyłączeniu z postępowania na podstawie art.17 ustawy pzp.

W dniu 27 lutego 2009r. komisja dokonała otwarcia ofert.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 185.615,00 zł brutto.

W wyznaczonym terminie wpłynęła tylko jedna oferta złożona przez Przedsiębiorstwo Budowlano – Montażowe „DROG – BUD” Spółka s.c. W. Rytlewski , I. Zagórski w Tczewie – z ceną netto 131.147,54 zł, brutto 160.000 zł.

Posiedzenie komisji przetargowej w przedmiocie badania i oceny oferty odbyło się w dniu 2 marca 2009r.

W związku z tym, że ww. oferta złożona została bez wszystkich wymaganych dokumentów zamawiający w tym samym dniu wezwał pisemnie wykonawcę do uzupełnienia w terminie do dnia 5 marca 2009r. dokumentów i oświadczeń potwierdzających spełnienie warunku udziału w postępowaniu.

W dniu 5 marca 2009r. komisja po zbadaniu skuteczności ww. wezwania stwierdziła, że wykonawca przedstawił wszystkie wymagane dokumenty tym

samym spełniając warunki udziału w postępowaniu i oferta uznana została za odpowiadającą wymaganiom SIWZ.

Wybór zatwierdził Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego.

Informację o wyborze oferty zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim oraz na stronie internetowej Gminy w dniu 6 marca 2009r.

Tego samego dnia wysłano zawiadomienie o wyborze do wykonawcy (pismo ZP.RC/341-3/09).

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole z postępowania o udzielenie zamówienia o wartości mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy pzp” zatwierdzonym przez Burmistrza Miasta.

Z wykonawcą zawarta została w dniu 11 marca 2009r. Umowa Nr ZP.RC/342-1/09, zawierająca postanowienia, w tym wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy zgodnie z ofertą. Określony w umowie termin wykonania dokumentacji projektowo – kosztorysowej: do dnia 10 czerwca 2010r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12 marca 2009r. (nr 49099-2009).

W trakcie realizacji zamówienia, w dniu 09 czerwca 2009r. zamawiający zawarł Aneks nr 1/2009 do umowy przedłużający termin wykonania zadania do 20 lipca 2009r.

Powodem wprowadzenia aneksu do umowy był wniosek projektanta z dnia 5 czerwca 2009r. o uregulowanie stanu prawnego działki nr 288, umożliwiającego uzyskanie pozwolenia na budowę ronda w ramach przebudowy ulicy Morskiej.

Zamawiający w SIWZ przewidział możliwość dokonania zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy. Określone przez zamawiającego warunki, w jakich przewiduje się możliwość dokonania zmian zawartej umowy, w przypadku konieczności przedłużenia umownego terminu:

- działanie siły wyższej tj. wyjątkowego zdarzenia lub okoliczności,
- przyczyny zależne od zamawiającego (pkt III.11 SIWZ).

Kserokopie dokumentów:

- SIWZ ,

- wniosek z dnia 5.06.2009 r. Przedsiębiorstwa „DROG – BUD” z Tczewa wraz z wyjaśnieniem inspektora ds. infrastruktury komunalnej Pana Waldemara Proroka z 24 listopada 2011r.,

- Umowa nr ZP.RC/342-1/09 z dnia 11.03.2009r. wraz z Aneksem nr 1/2009 z dnia 09.06.2009r.

stanowią **akta robocze nr 1.1/1** do protokołu kontroli

Przedmiot umowy został wykonany w terminie. Protokół przekazania dokumentacji projektowo – kosztorysowej wraz z oświadczeniem projektanta , że dokumentacja jest kompletna i wykonana zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa został sporządzony w dniu 20 lipca 2009r. Ww. protokół ze

strony odbierającego popisał inspektor ds. infrastruktury komunalnej Pan Waldemar Prorok.

Zapłaty dokonano w dniu 17 września 2009r. na podstawie wystawionej przez Przedsiębiorstwo „DROG-BUD” faktury VAT Nr 41/2009 z 03.08.2009r. na kwotę 160.000,00 zł, tj. zgodnie z postanowieniami umowy (30 dni od daty otrzymania faktury).

1.2. Roboty budowlane (2010r.)

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

Ustalenia wartości szacunkowej zamówienia w kwocie 6.554.370,94 zł stanowiącej równowartość 1.707.312,04 euro (średni kurs złotego 3,8390) dokonał w miesiącu styczniu 2010r. inspektor ds. infrastruktury komunalnej Pan Waldemar Prorok. Z *Protokołu postępowania o zamówienie publiczne* wynika, że ustalenia wartości zamówienia dokonano na podstawie kosztorysów inwestorskich. Osobom kontrolującym przedstawiono n/w kosztorysy inwestorskie:

- na wykonanie robót drogowych (kwota 4.896.020,99 zł) - sporządzony w miesiącu listopadzie 2009r.
- na wykonanie kanalizacji deszczowej (kwota 584.603,06 zł) – sporządzony w dniu 27 czerwca 2009r.
- na wykonanie sieci wodociągowej (kwota 486.304,17 zł) – sporządzony w dniu 27 czerwca 2009r.,
- na wykonanie robót elektrycznych (kwota 587.236,70 zł) – sporządzony w miesiącu kwietniu 2009r.

Z powyższego wynika, że kosztorysy na wykonanie kanalizacji wodociągowej i deszczowej sporządzone zostały ponad 7 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania, natomiast kosztorys na roboty elektryczne – ponad 9 miesięcy.

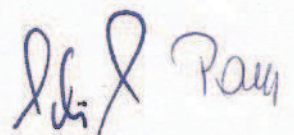
Kserokopie dokumentów:

- kosztorysy inwestorskie z dnia 27 czerwca 2009r. (roboty sanitarne), z miesiąca listopada 2009r. (roboty drogowe) i z miesiąca kwietnia 2009r. (roboty elektryczne),
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia (Druk ZP-2 str. 1), stanowią **akta robocze 1.2/1** do protokołu kontroli.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania zamieszczono w dniu 5 lutego 2010r. w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 25865-2010) oraz na stronie internetowej bip.miastonowydwor.pl i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (zatwierdzona przez Burmistrza Miasta) została w tym samym dniu zamieszczona na stronie internetowej.

W trakcie kontroli stwierdzono rozbieżności między treścią w części opisowej Projektu Budowlanego na przebudowę ulicy Morskiej w Nowym Dworze



Gdańskim (Załącznik Nr 9 SIWZ), a treścią Szczegółowej Specyfikacji Technicznej robót drogowych tego zadania (Załącznik Nr 10 SIWZ).

Zgodnie z projektem, przebudowa ulicy została zaprojektowana dla kategorii ruchu KR-2 (Pkt 4. Dane do zaprojektowania nawierzchni i Pkt 6. Opis projektowanej infrastruktury), natomiast Specyfikacja Techniczna określa wymagania wykonania robót związanych z wykonywaniem warstw konstrukcji nawierzchni z betonu asfaltowego jak dla drogi o kategorii ruchu KR-4 (część D.05.03.05. Nawierzchnia z betonu asfaltowego).

Wyjaśnienie w powyższej sprawie złożył inspektor ds. infrastruktury komunalnej – Pan Waldemar Prorok, które stanowi **akta robocze nr 1.2/2** do protokołu kontroli.

Ponadto ustalono, że w trakcie realizacji robót w dniu 21 maja 2010r. kierownik budowy dokonał w dzienniku budowy wpisu o zajęciu stanowiska w sprawie kategorii ruchu, ponieważ Specyfikacja Techniczna zakłada KR 3-4, a Projekt Techniczny – KR-2. W tym samym dniu projektant dokonał wpisu w dzienniku budowy cyt.: „poprawiono ST. Należy wykonać zgodnie z Projektem Budowlanym”.

Kserokopie dokumentów:

- SIWZ (str.1 i 13) oraz SST (str. 63, 64, 66, 68) i Projekt Budowlany (str. 3,4),
- Dziennik Budowy – dokonane wpisy w dniu 21.05.2010r.

stanowią **akta robocze nr 1.2/3** do protokołu kontroli.

Termin składania ofert określony w SIWZ i ogłoszeniu: do dnia 22 lutego 2010r.

W dniu 11 lutego 2010r. zamawiający zamieścił na stronie internetowej zmianę treści SIWZ. Dokonane zmiany dotyczyły wzoru treści umowy w zakresie metody rozebrania nawierzchni mineralno-bitumicznej oraz terminu składania i otwarcia ofert.

W związku z tym, że powyższe zmiany prowadziły do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu, Zamawiający w tym samym dniu zamieścił ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 29485-2010) oraz na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Termin składania ofert określony w zmienionej treści Specyfikacji i zmienionej treści ogłoszenia: 23 lutego 2010r.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadziła 4-osobowa Komisja Przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 411 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 26 lutego 2009r.

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

W dniu 23 lutego 2010r. komisja w obecności dwóch wykonawców dokonała otwarcia ofert (lista obecności z otwarcia ofert w dniu 23.02.2010r.). Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 4.171.520,00 zł brutto.

W wyznaczonym terminie wpłynęły 2 oferty złożone przez:

- Konsorcjum: 1. Przedsiębiorstwo Drogowe „Bazalt” Zbigniew Hrynkiewicz w Sztumie , 2. Bazalt Sp. z o.o. w Waplewie Wielkim – z ceną 3.885.803,38 zł brutto,
- Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „TUGA” Sp. z o. o. w Nowym Dworze Gdańskim – z ceną 3.962.789,70 zł brutto.

Wykonawcy wraz z ofertą wnieśli ustalone przez zamawiającego wadium w formie gwarancji ubezpieczeniowych (stanowiące 2,29 % wartości zamówienia).

Posiedzenie komisji przetargowej w przedmiocie badania i oceny ofert odbyło się w dniu 25 lutego 2010r. (Protokół z prac Komisji Przetargowej).

Z związku z tym, że obie oferty złożone zostały bez wszystkich wymaganych dokumentów (treść polis ubezpieczeniowych od odpowiedzialności cywilnej nie pozwalała zamawiającemu na uznanie ich za opłacone), Zamawiający w dniu 26 lutego 2010r. wezwał pisemnie w/w wykonawców do złożenia w terminie do dnia 3 marca 2010r. właściwych dokumentów.

W dniu 3 marca 2010r. Komisja po przeanalizowaniu 2 ważnych ofert, za najkorzystniejszą pod względem przyjętego przez Zamawiającego kryterium (cena 100%) uznała ofertę złożoną przez Konsorcjum: Bazalt Sp. z o. o. oraz Przedsiębiorstwo Drogowe „Bazalt” Zbigniew Hrynkiewicz – z ceną 3.885.803,38 zł brutto.

Czynności przetargowe udokumentowano w „Protokole z postępowania o udzielenie zamówienia o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy p.z.p.” (druk ZP-2) zatwierdzonym przez Burmistrza.

W tym samym dniu (03 marca 2010r.) Zamawiający zawiadomił pisemnie wszystkich uczestników postępowania o wyborze najkorzystniejszej oferty. Treść zawiadomienia spełniała wymogi określone w art.92 ust.1 ustawy pzp. Informację o wyborze wykonawcy zamieszczono również na stronie internetowej gminy i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.

Z wykonawcą zawarta została w dniu 23 marca 2010r. Umowa Nr ZP.RC/342-6/10, zawierająca postanowienia zgodne z ofertą. Określone w umowie wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie robót w kwocie 3.885.803,38 zł brutto było zgodne z ceną ofertową. Termin realizacji robót 8 miesięcy od dnia podpisania umowy (do 23 listopada 2010r.) Zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 194.290,17 zł (tj. 5% wartości przedmiotu umowy brutto) w formie gwarancji ubezpieczeniowej HDI Asekuracja Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Warszawa o/Elbląg (Nr GUB/09/10/0061 z 19.03.2010r.).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 23 marca 2010r. (nr 63475-2010) .

W trakcie realizacji zadania dokonano zmian postanowień zawartej umowy aneksami nr :

- 1/2010 z 23 marca 2010r. dotyczący zmiany kierownika budowy,
- 2/2010 z 28 maja 2010r. – zmiany rachunku bankowego wykonawcy,
- 3/2010 z 23 czerwca 2010r. – zmiany harmonogramu rzeczowo-finansowego.

W trakcie realizacji robót wykonano roboty dodatkowe zamiennie polegające na wykonaniu dodatkowego odcinka ulicy Morskiej. Podstawą ich wykonania była notatka służbowa w sprawie robót zamiennych podpisana przez wykonawcę, inspektora nadzoru, zamawiającego i przedłożony przez wykonawcę (zatwierdzony przez inspektora nadzoru) kosztorys robót niewykonanych na kwotę 26.400 zł oraz robót dodatkowych: 26.476 zł.

Wykonanie ww. robót nie zwiększyło kosztów budowy, jak również nie zmieniło umownego terminu zakończenia zadania.

Kserokopie dokumentów:

- notatka służbowa w sprawie robót zamiennych wraz z kosztorysami robót dodatkowych i niewykonanych stanowią **akta robocze nr 1.2/4** do protokołu kontroli.

W dniu 22 listopada 2010r. wykonawca zgłosił pisemnie gotowość odbioru wykonania zadania.

Roboty zostały odebrane komisyjnie w dniu 3 grudnia 2010r. Protokołem odbioru robót.

Zapłaty dokonano na podstawie wystawionych przez wykonawcę faktur częściowych wraz z załączonymi protokołami odbioru robót, podpisanymi przez inspektora nadzoru (§ 6 Umowy Nr ZP.RC/342-6/10), i tak:

- F-ra nr 18/05/2010 z dnia 13.05.2010r. na kwotę 408.280,64 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 10.05.2010r.,
- F-ra nr 21/05/2010 z dnia 31.05.2010r. na kwotę 555.754,36 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 31.05.2010r.,
- F-ra nr 28/06/2010 z dnia 30.06.2010r. na kwotę 489.778,31 zł z załączonym protokołem odbioru robót z dnia 30.06.2010r.,
- F-ra nr 37/07/2010 z dnia 31.07.2010r. na kwotę 849.623,47zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 31.07.2010r.,
- F-ra nr 50/08/2010 z dnia 31.08.2010r. na kwotę 533.608,83 zł z załączonym protokołem odbioru 31.08.2010r.,
- F-ra nr 65/10/2010 z dnia 29.10.2010r. na kwotę 693.860,32 zł z załączonym protokołem odbioru robót częściowych z dnia 29.10.2010r.,
- F-ra nr 87/12/2010 z dnia 3.12.2010r. na kwotę 354.897,45 zł z załączonym protokołem odbioru robót z dnia 3.12.2010r.,

W trakcie kontroli ustalono, że realizacja ww. inwestycji została objęta kontrolą przeprowadzoną przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego – Departament Programów Regionalny w okresie od 22.11.2011r. do 3.01.2012r.

Kserokopia informacji pokontrolnej nr 68/P/1/11/II stanowi **akta robocze nr 1.2/5** do protokołu kontroli.

Integralną część protokołu stanowi:

- Załącznik Nr 1 – zestawienie akt roboczych kontroli,

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Ustalenia w nim zawarte zostały przez stronę kontrolującą przedstawione kierownictwu jednostki i omówione na posiedzeniu w 27 kwietnia 2012r.

Powiadomiono jednocześnie Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego o przysługującym stronie kontrolowanej prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień, co do przyczyny tej odmowy.

Kontrolę odnotowano w księdze kontroli pod poz. 1 /2012.

Nowy Dwór Gdański, dnia 27 kwietnia 2012r.

Inspektorzy Regionalnej Izby
Obrachunkowej

Przedstawiciele
Gminy Nowy Dwór Gdański

.....
Marzena Okuniewicz

.....
Burmistrz Nowego Dworu
Gdańskiego

.....
Danuta Sudół

.....
Skarbnik Gminy