

Wartość zamówienia dla robót budowlanych ustalono na kwotę 359.815,38 zł netto, co stanowi równowartość 86185 euro (kurs euro 4,1749). Wskazana wartość została ustalona w oparciu o kosztorysy inwestorskie (m-c 12.09.2016 r.) sporządzone przez "Hydroterm Malbork".

Szacunkowa wartość zamówienia nie uwzględnia zamówień uzupełniających.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Stary Targ nr XVIII/127/2016 z dnia 19.08.2016 r., zał. nr 2 do uchwały obowiązującej na dzień 19.09.2016 r., tj. datę wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, limit wydatków dla powyższego zadania wynosił 498.000 zł, a zrealizowane wydatki na ten dzień wynosiły - 0 zł.

Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła Komisja przetargowa powołana zarządzeniem Wójta Gminy Nr 79/2015 z dnia 30.12.2015 r. w sprawie powołania stałej komisji przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi.

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

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

Lp.	czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej i tablicy.	19.09.2016
		Wysłanie ogłoszenia do Dz. Urz. UE	Nie dotyczy
		Zamieszczenie ogłoszenia w BZP	19.09.2016
2	Termin składania ofert	Miejsce składania ofert Urząd Gminy Stary Targ pokój nr 5	03.10.2016 09:00
4.	Termin otwarcia ofert	Urząd Gminy Stary Targ pok. nr 9	03.10.2016 09:15
5.	Liczba ofert	Liczba złożonych w wyznaczonym terminie ofert	5
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	0
7.	Liczba ofert odrzuconych	0	0
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Zakład Ogólnobudowlany LECH Wikielec 15F	
9.	Cena wybranej oferty	429.000,00 zł	
9.	Data zawartej umowy	Umowa nr RG.I.17.5.2016.GP z 13.10.2016r.	
10.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14.10.2016 r. pod numerem 323943-2016	
11.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	nie dotyczy	-
12.	Zamówienia dodatkowe/uzupełniające	Nie dotyczy	-

Zamawiający wszczął postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19.09.2016 r. pod numerem: 310159-2016 Zamawiający zamieścił także ogłoszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie urzędu oraz stronie internetowej w dniu 19.09.2016 r.

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

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierała, m.in.:

Przedmiotem zamówienia jest **Wykonanie oczyszczalni ścieków wraz z podłączeniem wszystkich budynków mieszkalnych po byłym PGR w miejscowości Pozolia** ; co wynika z opisu przedmiotu zamówienia zawartego w §3 pkt. 1,2,3 SIWZ oraz STWIORB.

Termin wykonania zamówienia – zgodnie ze złożoną ofertą: 64 dni od dnia podpisania umowy tj. od 13.10.2016 r. do 15.12.2016 r.

Kryterium oceny ofert – Cena oferty – 60 %; wiedza techniczna – 30%; okres gwarancji i rękojmi 10%.

Termin składania ofert wyznaczono na 03.10.2016 r. godz. 09:00

Termin związania ofertą – 30 dni

Zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 10 % ceny ofertowej

W wymaganym terminie wpłynęło 5 ofert:

- 1) Przedsiębiorstwo Robót Melioracyjnych i Ochrony Środowiska EKOMEL Chojnice
- 2) Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Instalacyjno-Sanitarne i Remontowo-Budowlane Sierakowice
- 3) DROZD Centrum Techniki Elbląg
- 4) Iławskie Przedsiębiorstwo Instalacyjno Budowlane Sp. z o.o. Iława
- 5) Zakład Ogólnobudowlany LECH Wikielec

Nazwa firmy	Oferta nr 1	Oferta nr 2	Oferta nr 3	Oferta nr 4	Oferta nr 5
Cena brutto	532.637,69 zł	597.619,61 zł	613.541,44 zł	562.192,73 zł	429.000,00 zł
Data i godzina wpływu	30.09.16 7:40	03.10.16 7:45	03.01.16 8:30	03.10.16 8:47	03.10.16 8:55
Wypełniony formularz oferty – załącznik Nr 1 do SIWZ	tak	tak	tak	tak	tak
Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu – załącznik Nr 2 do SIWZ	tak	tak	tak	tak	tak
Oświadczenie wykonawcy o braku podstaw do wykluczenia – załącznik nr 3 do SIWZ	tak	tak	tak	tak	tak
Doświadczenie wykonawcy – załącznik nr 4 do SIWZ	tak	nie	nie	tak	tak
Potencjał kadrowy – załącznik nr 5 do SIWZ	nie	nie	nie	tak	tak
Lista podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej bądź nie – załącznik nr 6 do SIWZ	tak	tak	tak	tak	tak

Oświadczenia wykonawcy – załącznik nr 7 do SIWZ	nie	nie	nie	tak	tak
---	-----	-----	-----	-----	-----

Wybrano ofertę złożoną przez Firmę, która uzyskała maksymalną liczbę punktów obliczoną na podstawie kryteriów określonych w SIWZ.

Zawiadomienie o wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przesłano do wszystkich Wykonawców w dniu 11.10.2016 r. (forma wysłania: elektronicznej faksami).

Z przeprowadzonego postępowania sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na druku ZP-PN, który został podpisany przez Wójta w dniu 14.10.2016r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14.10.2016 r. pod numerem 323943-2016.

Z wybranym wykonawcą, tj. Zakładem Ogólnobudowlanym LECH mającą swą siedzibę w Wikielcu 15F w dniu 13.10.2016 r. zawarto umowę nr RG.I.17'.5.2016.GP na wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: **Wykonanie oczyszczalni ścieków wraz z podłączeniem wszystkich budynków mieszkalnych po byłym PGR w miejscowości Pozolia**

W umowie ustalono m.in. termin zakończenia realizacji robót do dnia 15.12.2016r. (zgodnie z złożoną ofertą 64 dni), wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 429.000,00 zł (brutto), wynagrodzenie ryczałtowe sposób rozliczenia- fakturami przejściowymi, obowiązki stron umowy, kary umowne 0,1% wynagrodzenia ustalonego w umowie za każdy dzień zwłoki do terminu zakończenia robót.

Umowę podpisali – właściciel firmy i Pan Wiesław Kaźmierski Wójt Gminy Stary Targ. Umowa zawierała również kontrasygnatę Skarbnika. Wykonawca złożył pisemną informację o zakończeniu realizacji zadania w dniu 14.12.2016r.

Częściowego odbioru robót (– 4 dni po terminie określonym umową – dokonano protokołem z dnia 19.12.2016 roku. Nie naliczono kar umownych określonych w § 18 ust.1, pkt 1 umowy na 0,1 % (ceny ofertowej brutto), za każdy dzień zwłoki. Ponadto, zgodnie z zasadami określonymi w § 3 pkt 7 umowy, za datę wykonania przedmiotu umowy, uważa się datę podpisania końcowego protokołu odbioru robót”.

Umowę rozliczono fakturą VAT 00040/16 z dnia 19.12.2016 r. na kwotę 429.000,00 zł, zapłaty dokonano w dniu 30.12.2016r.

Pismem dnia listopada 2019 roku, zwrócono się do Pana Wójta o złożenie w tej sprawie wyjaśnień.

Ze złożonych wyjaśnień wynika że:

Przedstawiony protokół jest protokołem odbioru końcowego, a w jego treści wkradł się błąd pisarski. Kary nie zostały naliczone ze względu na istniejące zgłoszenie odbioru Wykonawcy prac, dokonane w dniu 14.12.2016 r. W związku z powyższym realizacja przedmiotu umowy nr RG.I.17'.5.2016.GP została wykonana w terminie.

Kserokopie umowy nr RG.I.17.5.2016:GP z dnia 13.10.2016, Protokołu odbioru robót (częściowego) z dnia 19.10.2016 roku, informacji o zakończeniu realizacji zadania w dniu 14.12.2016r. oraz wyjaśnień Wójta, ujęto w poz. Nr 17 zestawienia akt roboczych, stanowiących Zał. Nr 1 do protokołu kontroli.

Umowę rozliczono fakturą VAT 00040/16 z dnia 19.12.2016 r. na kwotę 429.000,00 zł, zapłaty dokonano w dniu 30.12.2016r. tj. w terminie określonym umową.

Ponadto zrealizowano wydatki na podstawie wystawionych faktur VAT przez Hydro - Term 82-200 Malbork Al. Wojska Polskiego 90A/B:

- z tytułu sprawowania nadzoru inwestorskiego, Nr 244/6171-N/2016 z dnia 19.12.2016 r. na kwotę 6.000,00 zł, zapłaty dokonano w dniu 30.12.2016r. tj. w terminie określonym umową.
- opracowanie dokumentacji technicznej, Nr 183/6105/2016 z dnia 25.10.2016 r. na kwotę 50.000,00 zł, zapłaty dokonano w dniu 30.12.2016r. tj. po terminie określonym fakturą – na dzień 08.11.2016r.

Wyjaśnienie w sprawie płatności po terminie faktury - Nr 183/6105/2016 z dnia 25.10.2016 r, złożyła Pani Skarbnik Mirosława Skrzypek .

Z wyjaśnienia wynika, że.

dotyczy zadania inwestycyjnego p.n. „Wykonanie oczyszczalni ścieków wraz z podłączeniem wszystkich budynków mieszkalnych po byłym PGR w miejscowości Pozolia” zrealizowanego w roku 2016.

Faktura Vat nr 183/6105/2016 z dnia 25.10.2016r. wystawiona przez Firmę Hydroterm w Malborku, która dotyczy w/w zadania została zapłacona po terminie płatności. Termin nie został przesunięty. Wykonawca nie żądał odsetek za opóźnienie w zapłacie.

Powyższe wyjaśnienie ujęto w poz. Nr 18 zestawienia akt roboczych, stanowiących Zał. Nr 1 do protokołu kontroli.

2017 rok

Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa

Na powyższe zadanie w budżecie gminy w 2017 r. przewidziano w rozdziale 01042 w § 6050 kwotę 202.000,00 zł.

Wartość zamówienia dla robót budowlanych ustalono na kwotę 162.601,63 zł netto, co stanowi równowartość 38947,4 euro (kurs euro 4,1749). Wskazana wartość została ustalona w oparciu o kosztorys inwestorski (z dnia 11.09.2017 r.) sporządzony przez Urząd Gminy Stary Targ (Kierownika Referatu Rozwoju Gospodarczego).

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Stary Targ nr XXXIII/227/2017 z dnia 20.09.2017 r., zał. nr 2 do uchwały obowiązującej na dzień 20.09.2017 r., tj. datę wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, limit wydatków dla powyższego zadania wynosił 273.000 zł, a zrealizowane wydatki na ten dzień wynosiły 0 zł.

Uchwałą Rady Gminy Stary Targ Nr XXXIV/235/2017 z dnia 10.11. 2017 r. dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej z rozdziału 60016 §6050, na rozdział 01042 §6050 z kwotą 205.000,00 zł (limit wydatków dla powyższego zadania wynosił 202.000,00 zł, a zrealizowane wydatki na ten dzień wynosiły 0 zł).

Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła Komisja przetargowa powołana zarządzeniem Wójta Gminy Nr 79/2015 z dnia 30.12.2015 r. w sprawie powołania stałej komisji przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi.

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

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

Lp.	czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej i tablicy.	20.09.2017
		Wysłanie ogłoszenia do Dz. Urz. UE	Nie dotyczy
		Zamieszczenie ogłoszenia w BZP	20.09.2017
2	Termin składania ofert	Miejsce składania ofert Urząd Gminy Stary Targ pokój nr 5	06.10.2017 09:00
4.	Termin otwarcia ofert	Urząd Gminy Stary Targ pok. nr 9	06.10.2017 09:15
5.	Liczba ofert	Liczba złożonych w wyznaczonym terminie ofert	1
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	0
7.	Liczba ofert odrzuconych	0	0
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Transport Usługi Handel skład opału mat. bud. Skup złomu	
9.	Cena wybranej oferty	199.000,00 zł	
9.	Data zawartej umowy	Umowa nr RG.I.271.2.2017.GP z 12.10.2017r.	
10.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zam. Publicznych w dniu 28.09.2019 r. pod numerem 510205764-N-2019	
11.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	Nie dotyczy	
12.	Zamówienia dodatkowe/uzupełniające	Nie dotyczy	

Zamawiający wszczął postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20.09.2016 r. pod numerem: 590649-N-2017

Zamawiający zamieścił także ogłoszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie urzędu oraz na stronie internetowej w dniu 20.09.2017 r.

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

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierała, m.in.:

Przedmiotem zamówienia jest **Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa**, co wynika z opisu przedmiotu zamówienia zawartego w §3 pkt. 1,2,3 SIWZ.

Termin wykonania zamówienia – zgodnie ze złożoną ofertą: od 12.10.2017 r. do 15.11.2017 r.

Kryterium oceny ofert – Cena oferty – 60 %; wiedza techniczna – 30%; okres gwarancji i rękojmi 10%.

Termin składania ofert wyznaczono na 06.10.2017 r. godz. 09:00.

Termin związania ofertą – 30 dni

Zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 10 % ceny ofertowej

W wymaganym terminie wpłynęła 1 oferta: Transport Usługi Handel skład opału mat. bud. Skup złomu

Nazwa firmy	Oferta nr 1
Cena brutto	199.000,00
Data i godzina wpływu	06.10.17 8:50
Wypełniony formularz oferty – załącznik Nr 1 do SIWZ	tak
Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu – załącznik Nr 2 do SIWZ	tak
Oświadczenie wykonawcy o braku podstaw do wykluczenia – załącznik nr 3 do SIWZ	tak
Doświadczenie wykonawcy – załącznik nr 4 do SIWZ	tak
Potencjał kadrowy – załącznik nr 5 do SIWZ	tak
Lista podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej bądź nie – załącznik nr 6 do SIWZ	tak
Oświadczenia wykonawcy – załącznik nr 7 do SIWZ	tak
Parafowana umowa – załącznik nr 8 do SIWZ	tak

Wybrano ofertę złożoną przez Firmę, która uzyskała maksymalną liczbę punktów obliczoną na podstawie kryteriów określonych w SIWZ.

Zawiadomienie o wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przekazano Wykonawcy w dniu 10.10.2017 r. (forma wysłania: elektronicznej i pisemnej).

Z przeprowadzonego postępowania sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na druku ZP-PN, który został podpisany przez Wójta w dniu 12.10.2017r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.09.2019 r. pod numerem 510205764-N-2019.

Wyjaśnienie w sprawie opublikowania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia, złożył wójt Pan Wiesław Kaźmierski.

Z wyjaśnienia wynika że:

Wyjaśniam, że podczas rutynowej kontroli dokumentów przez Kierownika Referatu Rozwoju Gospodarczego Pana Grzegorza Przytułę, dotyczących zadania inwestycyjnego RG.I.271.2.2017.GP pn.: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kalwa” okazało się, że brak jest ogłoszenia o udzieleniu zamówienia na przedmiotowe zadanie. W związku z powyższym dnia 28.09.2019 roku uzupełniono dokumenty o przedmiotowe ogłoszenie o udzieleniu zamówienia oraz ogłoszono je w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Z pisemnych wyjaśnień Zastępcy Wójta Pani Alicji Podlewskiej wynika, że osobą odpowiedzialnością za publikację, jest Pan Grzegorz Przytuła.

Pisemne wyjaśnienie w tej sprawie złożyła w dniu 09.01.2020 r. Pani Alicja Podlewska Zastępca Wójta.

Z wybranym wykonawcą, tj. Transport Usługi Handel skład opału mat. bud. Skup złomu mającą swą siedzibę w Morzeszczynie w dniu 12.10.2017 r. zawarto umowę nr RG.I.271.2.2017.GP na wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: *Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa.*

W umowie ustalono m.in. termin zakończenia realizacji robót do dnia 15.11.2017r. (zgodnie z złożoną ofertą 34 dni), wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 199.000,00 zł (brutto), wynagrodzenie ryczałtowe sposób rozliczenia - fakturą końcową, obowiązki stron umowy, kary umowne 0,1% wynagrodzenia ustalonego w umowie za każdy dzień zwłoki do terminu zakończenia robót.

Umowę podpisali – pracownik firmy z upoważnieniem firmy (upoważnienie w ofercie) i Pan Wiesław Kaźmierski Wójt Gminy Stary Targ. Umowa zawierała również kontrasygnatę Skarbnika

Wyjaśnienia Wójta i Zastępcy Wójta oraz kserokopie: zakresu obowiązków Kierownika Referatu Rozwoju Gospodarczego Pana Grzegorza Przytuły, umowy nr RG.I.271.2.2017.GP z dnia 12.10.2017 r, i ogłoszenia o udzieleniu zamówienia opublikowanego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.09.2019 r. pod numerem 510205764-N-2019, ujęto w poz.Nr.19 zestawienia akt roboczych, stanowiących Zał. Nr 1 do protokołu kontroli.

Końcowego odbioru robót – dokonano protokołem z dnia 15.11.2017 roku. Zadanie zrealizowano w terminie określonym umową.

Umowę rozliczono Fakturą VAT 8/WS/11/2017 z dnia 15.11.2017 r. na kwotę 199.000,00 zł, zapłaty dokonano w dniu 14.12.2017r. tj. w terminie określonym umową.

Ponadto zrealizowano wydatki na podstawie faktury VAT 1/11/2017 z dnia 21.11.2017 r. na kwotę 3.000,00 zł wystawionej przez EVEREST 82-200 Malbork ul. Gen. Andersa 12, za

wykonanie nadzoru inwestorskiego, zapłaty dokonano w dniu 14.12.2017 r. tj. w terminie określonym umową.

Zakup mebli do Urzędu Gminy w Starym Targu

Na powyższe zadanie w budżecie gminy w 2017 r. przewidziano w rozdziale 75023 w § 6050 kwotę 20.000,00zł.

Wartość zamówienia dla robót budowlanych ustalono na kwotę 4.500,00 zł netto, co stanowi równowartość 1078 euro (kurs euro 4,1749). Wskazana wartość została ustalona w oparciu o informacje rynkowe,

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Stary Targ nr XXII/164/2017 z dnia 29.12.2016 r., zał. nr 3 do uchwały obowiązującej na dzień 01.01.2017 r., tj. datę wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, limit wydatków dla powyższego zadania wynosił 20.000,00zł, a zrealizowane wydatki na ten dzień wynosiły 0 zł.

Wyboru wykonawcy dokonano na podstawie §3 cyt. wyżej Zarządzenia Wójta Gminy Stary Targ 18a/2014 z dnia 14 maja 2014 r..

Termin wykonania zamówienia – do 09.09.2017 r.

Z wykonawcą tj. z firma ROJA s. c.; 82-220 Stare Pole; Złotowo 48A zawarto umowę z dnia 09.08.2017r na *Zakup mebli do Urzędu Gminy w Starym Targu*

Umowę rozliczono fakturą F/150/12/2017 z dnia 13.09.2017 r. kwota 5.330,00 zł brutto, zapłaty dokonano w dniu 30.08.2017 r. (2.330,00 zł) oraz 03.10.2017 r. (3.000,00 zł). tj. po terminie określonym fakturą na 27.09.2017r.

Wyjaśnienie w sprawie płatności po terminie faktury - Nr F/150/12/2017 z dnia 13.09.2017r., złożyła Pani Skarbnik Mirosława Skrzypek.

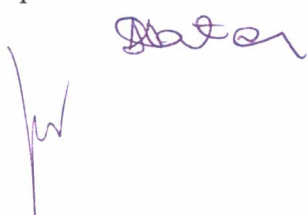
Z wyjaśnienia wynik, że.

dotyczy zadania inwestycyjnego p.n. „Zakup mebli do Urzędu Gminy w Starym Targu.” zrealizowanego w roku 2017.

Faktura Vat nr F/150/12/2017 z dnia 13.09.2017 r. wystawiona przez firmę ROJA s.c. w Złotowie w kwocie 5.330,00 zł, która dotyczy w/w zadania została zapłacona w dwóch terminach 30.08.2017r. i w 03.10.2017r. Druga transza w kwocie 3.000 zł została zapłacona po terminie płatności. Termin nie został przesunięty.

Wykonawca nie żądał odsetek za opóźnienie w zapłacie.

Powyższe wyjaśnienie ujęto w poz. Nr 20 zestawienia akt roboczych , stanowiących Zał. Nr 1 do protokołu kontroli. -




2018 rok**Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa**

Na powyższe zadanie w budżecie gminy w 2018 r. przewidziano w rozdziale 01042 w § 6050 kwotę 130.000,00 zł.

Wartość zamówienia dla robót budowlanych ustalono na kwotę 76.386,77 zł netto, co stanowi równowartość 17716 euro (kurs euro 4,3117). Wskazana wartość została ustalona w oparciu o kosztorys inwestorski wykonany przez Grzegorza Przytułę Kierownika Referatu Rozwoju Gospodarczego Urzędu Gminy w Starym Targu.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Stary Targ nr XLI/295/2018 z dnia 29.06.2018 r., zał. nr 3 do uchwały obowiązującej na dzień 29.06.2018 r., tj. datę wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, limit wydatków dla powyższego zadania wynosił 130.000,00zł, a zrealizowane wydatki na ten dzień wynosiły 0 zł.

Wyboru wykonawcy dokonano na podstawie §5 cyt. wyżej Zarządzenia Wójta Gminy Stary Targ 18a/2014 z dnia 14 maja 2014 r.

Termin wykonania zamówienia – do 05.11.2018 r.

Gmina Stary Targ przeprowadziła (zgodnie z §5 cyt. wyżej Zarządzenia), zapytanie ofertowe.

Termin złożenia ofert upłynął dnia 18 września 2018 r. godz. 10:00

W wyznaczonym terminie wpłynęły dwie oferty:

1. Kwidzyńskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Budowlanych STRZELBUD Sp. z o.o.;
82-500 Kwidzyn; ul. Lotnicza 3 (wpłynęła 18.09.2018 r. godz. 9:34)
2. Transport Usługi Handel skład opału mat. Bud. Skup złomu ; 83-132
Morzeszczyn; Os. Kwiatowe 4 (wpłynęła 18.09.2018 r. godz. 9:49)

Nazwa firmy	Oferta nr 1	Oferta nr 2
Cena brutto	208.734,67	128.328,45
Data i godzina wpływu	18.09.18 9:34	18.09.18 9:49
Wypełniony formularz oferty – załącznik Nr 1 do SIWZ	tak	tak
Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu –załącznik Nr 3	tak	tak
Kosztorys ofertowy	tak	tak

Z wybranym wykonawcą tj. firmą Transport Usługi Handel skład opału mat. Bud. Skup złomu

83-132 Morzeszczyn; Os. Kwiatowe 4 zawarto umowę u nr RG.V.2211/3/2018RS z dnia 24.09.2018r. dla zadania inwestycyjnego pn.: *Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa.*

Umowę rozliczono fakturą 3/WS/11/2018 z dnia 07.11.2018 r. kwota 128.322,46 zł brutto, zapłaty dokonano w dniu 28.11.2018 r.tj. w terminie określonym umową.

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

Na podstawie ewidencji księgowej dotyczącej zadań inwestycyjnych opisanych w powyższych tabelach niniejszego rozdziału 3.6., ustalono, że:

- ewidencję kosztów inwestycji i ich rozliczenie prowadzono na koncie 080 „Inwestycje (środki trwałe w budowie)”, do którego prowadzono ewidencję analityczną (w podziale na poszczególne zadania),
- 080-06 Wykonanie oczyszczalni ścieków wraz z podłączeniem wszystkich budynków mieszkalnych po byłym PGR w miejscowości Pozolia
- 080-08 Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa
- 080-05 Zakup mebli do Urzędu Gminy w Starym Targu
- 080-08 Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa
- rozrachunki z wykonawcami ewidencjonowano na koncie 201 „Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami),
- na stronie Wn konta 080 „Inwestycje (środki trwałe w budowie)”, ujmowano koszty inwestycji, a na stronie Ma rozliczone efekty inwestycji.

Przyjęcie efektów zadania na stan środków trwałych przedstawiał się następująco:

Nazwa zadania wg ewidencji księgowej	Nakłady poniesione		Data zak. inwestycji	Przyjęcie środka trwałego		
	Rodzaj	Wartość brutto [zł]		OT nr	Data	Wartość
2016 rok Wykonanie oczyszczalni ścieków wraz z podłączeniem wszystkich budynków mieszkalnych po byłym PGR w miejscowości Pozolia	- dokumentacja - roboty budowlane - nadzór - pozostałe	50.000,00 429.000,00 6.000,00 0,00	31.12.2016	3/2016	31.12.2016	485.000
	Razem nakłady	485.000,00				
2017.rrok Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa	-dokumentacja - roboty budowlane - nadzór - pozostałe	0,00 199.000,00 2.000,00 0,00	31.12.2017	2/2017	31.12.2017	202.000
	Razem nakłady	202.000,00				
2017 Zakup mebli do Urzędu Gminy w Starym Targu	- dokumentacja - roboty budowlane - nadzór - pozostałe	0,00 5.330,00 0,00 0,00	31.12.2017	11/2017	31.12.2017	5.330,00
	Razem nakłady	5.330,00				
2018 Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kalwa	- dokumentacja - roboty budowlane - nadzór - pozostałe	0,00 128.322,46 0,00 0,00	30.11.2018	3/2018	30.11.2018	128.322,46
	Razem nakłady	128.322,46				

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

Rada Gminy nie podjęła uchwały w sprawie określenia zasad wnoszenia, cofania i zbywania udziałów i akcji przez Wójta.

W badanym okresie, nie dokonywano zakupu akcji i udziałów.

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

W roku 2014 z budżetu gminy na dofinansowanie kosztów inwestycji, dotacji celowej nie udzielano.

3.7. Rozliczenie otrzymanych i udzielonych dotacji

Kontrolę powyższego zagadnienia przeprowadzono za rok 2018.

3.7.1. Rozliczenie otrzymanych dotacji

3.7.1.1. Plan finansowy zadań zleconych

Rada Gminy Stary Targ określiła w Załączniku nr 6 do uchwały Nr XXXVI/257/2017 z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Stary Targ na rok 2018 plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 7.657.250,00 zł oraz plan wydatków w takiej samej wysokości.

W trakcie roku dokonano zmian w planie finansowym dla zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami na rok 2018.

3.7.1.2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd gminny

Wykonanie dotacji w ramach §§ 2010 i 2006 według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku z podziałem na zadania przedstawia poniższe zestawienie:

Dział, rozdział, paragraf	Plan	Wykonanie	Różnica do zwrotu	Data zwrotu	%	Przeznaczenie
010-01095-2010	869841,12	869841,12	0		100	Zwrot części podatku akcyz. zawartego w cenie oleju napęd. wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych
750-75011-2010	60008,00	60008,00	0		100	Spawy obywatelskie w zakresie ewidencji ludności, dowody osobiste i rejestracja USC
751-75101-2010	1250,00	1250,00	0		100	Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców
751-75109-2010	75113,00	71.670,95	3427,10 14,95	22-01-2019 31-01-2019	95,42	Przeprowadzenie wyborów samorządowych oraz przechowywanie depozytu z wyborów samorządowych
801-80153-2010	46566,00	46565,34	0,66	23.10.2018	100	Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczenia
851-85195-2010	919,00	919,00	0		100	Ochrona zdrowia
852-85213-2010	47000,00	40920,86	6079,14	16.01.2019	87,07	Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadcz. rodz.
855-85501-2060	4400000,00	4319637,56	80362,44	30.01.2019	98,19	Wyplata świadczenia wychowawczego oraz koszty obsługi zadania
855-85502-2010	3482124,00	3387763,94	94360,06	22.01.2019	97,29	Realizacja świadczeń rodzinnych z funduszu alimentacyjnego
855-85503-2010	171,00	142,92	28,08	16.01.2019	83,58	Realizacja zadań związanych z Kartą Dużej Rodziny
855-85504-2010	225000,00	223820,00	1180,00	11.01.2019	99,48	Realizacja programu „Dobry start” oraz pokrycie kosztów obsługi
Razem	9.207.992,12	9.022.539,69	185.452,43		97,99	

Kwoty niewykorzystane zwrócone zostały na rachunek bankowy Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku.

Bezpośrednim realizatorem zadań w zakresie działu 851, 852 i 855 był Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starym Targu, jako wydzielona organizacyjnie jednostka budżetowa, a w zakresie działu 801 jednostki oświatowe Gminy Stary Targ.

W trakcie kontroli sprawdzono prawidłowość wykorzystania środków otrzymanych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011), na prowadzenie rejestru wyborców (rozdział 75101) i na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast (rozdział 75109).

Dotacja otrzymana w ramach rozdziału 75011 w kwocie łącznej 60.008,00 zł wykorzystana została następująco:

- 39.600,00zł - wynagrodzenia osobowe pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 5.600,00zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- 5.760,00 – składki na ubezpieczenia społeczne,
- 1.200,00zł – składki na fundusz pracy,
- 4.291,02 – zakup materiałów i wyposażenia,
- 3.556,98zł – odpis na ZFŚS.

Kwota otrzymanej dotacji 1.250,00 zł w rozdziale 75101 wykorzystana na aktualizację spisu wyborców w pełnej wysokości (składki na ubezpieczenie społeczne – 183,95zł i wynagrodzenia bezosobowe – 1.066,05zł).

Natomiast z kwoty otrzymanej dotacji 75.113,00 zł w rozdziale 75109 na wybory samorządowe wykorzystano 71.670,95zł (95,42,%) następująco:

- 36.120,00zł – różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
- 399,45zł - składki na ubezpieczenia społeczne,
- 30,90zł – składki na fundusz pracy,
- 12.079,55zł – wynagrodzenia bezosobowe,
- 17.482,48 – zakup materiałów biurowych,
- 3.978,90zł – zakup pozostałych usług, m.in. druków obwieszczeń, kart wyborczych, pieczętek,
- 1.579,67zł podróże służbowe.

Przeprowadzona w tym zakresie kontrola wykazała, że otrzymane dotacje wykorzystane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem, w sposób prawidłowy.

W. Sator

Przecki

Wydatki znajdują potwierdzenie w prawidłowych dokumentach źródłowych, odpowiadających wymogom przepisów o rachunkowości.

3.7.1.3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami.

W roku 2018r. Gmina nie otrzymała dotacji z budżetu państwa w ramach § 6310 na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami.

3.7.1.4. Pozostałe dotacje otrzymane z budżetu państwa, funduszy celowych

Dotacje celowe na zadania własne:

- bieżące

Wykonanie i rozliczenie dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w ramach § 2030 na dzień 31 grudnia 2018r. przedstawia poniższa tabela:

Dział rozdział paragraf	Plan	Wykonanie	Kwota do zwrotu	Data zwrotu	%	Przeznaczenie dotacji
758-75814-2030	61513,00	61513,00	0		100	Zwrot części wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2017r.
801-80103-2030	95000,00	95000,00	0		100	Realizacja zadań w zakresie wychow. przedszkolnego
801-80104-2030	36520,00	33.327,90	3.192,10	30.01.2019	91,26	Realizacja zadań w zakresie wych. przedszkolnego
852-85213-2030	35000,00	31634,15	3.365,85	16.01.2019	90,38	Dofinansowanie opłacania składek na ubezp. zdrowotne
852-85214-2030	230000,00	224.449,38	5550,62	16.01.2019	97,59	Dofinansowanie zasiłków okresowych
852-85216-2030	390000,00	381.085,51	8.914,49	16.01.2019	97,71	Dofinansowanie wypłat zasiłków stałych
852-85219-2030	159600,00	159600,00	0		100	Dofinansowanie utrzymania ośrodka pom.
852-85230-2030	140000,00	114.393,66	25.606,34	30.01.2019	81,71	Dofinansowanie zadań real. w ramach wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie żywienia
854-85415-2030	84.439,00	73.606,40	10.832,60	16.01.2019	87,17	Dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym
855-85504-2030	17.005,00	14.512,84	2492,16	11.01.2019	85,34	Zatrudnienie asystenta rodziny w ramach Programu Asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej
Razem	1.249.077,00	1.189.122,84	59.954,16		95,20	

W ramach działu 758 rozdziału 75814 §2030 otrzymana kwota dotacji 61.513,00 zł stanowiła zwrot 26,21% poniesionych wydatków bieżących w 2017r. w ramach funduszu sołeckiego.

Realizatorem pozostałych dotacji były jednostki organizacyjne Gminy.

- **inwestycyjne**

Na zadania inwestycyjne w roku 2018 gmina nie otrzymała z budżetu państwa ani też funduszy celowych żadnych dotacji.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania własne:

W badanym okresie nie otrzymano dotacji celowych na zadania własne bieżące ani majątkowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

3.7.1.5. Dotacje celowe otrzymane na realizację porozumień

W badanym okresie Gmina Stary Targ nie przejmowała do realizacji zadań na podstawie porozumień. Nie otrzymała środków w formie dotacji celowej na realizację żadnych porozumień

3.7.2. Rozliczenie udzielonych dotacji

Udzielone dotacje z budżetu gminy w 2018 r. według rodzajów przedstawia poniższe zestawienie:

Klasyfikacja	Kwota udzielona	Kwota rozliczona	Kwota zwrotu	Data zwrotu
dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury				
921-92109-2480	362.550,00	362.550,00	0	-
921-92116-2480	184.400,00	184.400,00	0	-
RAZEM	546.950,00	546.950,00		
dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego				
Dotacji nie udzielano				
RAZEM				
dotacje podmiotowe dla niepublicznych szkół podstawowych i gimnazjów				
Dotacji nie udzielano				
RAZEM				
dotacje celowe				
Rozdział 80104 §2310	175.299,97	175.299,97	0	
Rozdział 92605 §2820	49.200,00	49.200,00	0	
RAZEM	224.499,97	224.499,97		
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
Dotacji nie udzielano				
dotacje na pomoc finansową udzieloną innym jednostkom samorządu terytorialnego				
Rozdział 60014 §6300	400.000,00	400.000,00	0	
Rozdział 85154 §2710	3.120,00	3.120,00	0	
853-85311-2710				
RAZEM	403.120,00	403.120,00		

3.7.2.1. Dotacje podmiotowe.

W budżecie gminy na rok 2018 przewidziano dotację podmiotową ujętą w rozdziale 92116 – Biblioteki § 2480 wydatków w wysokości 184.000,00 zł i w rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480 w wysokości 362.000,00 zł.

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

W badanym okresie nie wystąpiły dotacje podmiotowe dla niepublicznych placówek oświatowych

3.7.2.2. Dotacje przedmiotowe

W badanym okresie nie udzielano dotacji przedmiotowych.

3.7.2.3. Dotacje celowe

Rada Gminy Stary Targ podjęła uchwałę Nr XXXIV/240/2017 z dnia 10 listopada 2017 r w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy Gminy Stary Targ z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami wymienionymi w art. 3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w 2018 roku.

Nie podjęła natomiast uchwały w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji na inne zadania niż określone w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, sposobu jej rozliczenia oraz sposobu kontroli wykonania zleconego zadania.

W badanym okresie Gmina przeznaczyła w budżecie na rok 2018 (w planie dotacji celowych) na realizację zadań własnych gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w rozdziale 92605 kwotę 49.200 zł.

Dotacji udzielono na podstawie Uchwały Rady Gminy Stary Targ Nr VI/27/2011 z dnia 22 lutego 2011 roku w sprawie określenia warunków, w tym organizacyjnych i trybu wspierania rozwoju sportu na obszarze Gminy Stary Targ.

Określono w niej rodzaje kosztów wsparcia finansowego oraz ramowe dane, które powinien zawierać wniosek o dotację.

Określono również (w § 6), że wzór wniosku i wzór rozliczenia określi Wójt Gminy w drodze zarządzenia.

Uchwała, (zgodnie z § 8), wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Stary Targ.

Uchwałę przesłano (w dniu 4 marca 2011r.) w ramach nadzoru do Wojewody Pomorskiego, nie przesłano natomiast – do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku i nie opublikowano w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Wójt Gminy Stary Targ, podjął Zarządzenie Nr 2a/2011 z dnia 23 lutego 2011 roku w sprawie wzoru wniosku o dofinansowanie rozwoju sportu na terenie Gminy Stary Targ.

Określił w nim (w zał. Nr 1), wzór wniosku o dofinansowanie oraz wzór rozliczenia dofinansowania. Powyższymi zasadami, nie określono ramowego wzoru umowy.

W dniu 7.02.2018r. Wójt na podstawie zasad określonych powyższą Uchwałą, ogłosił - Zarządzeniem Nr 2/2018 otwarty konkurs projektów na wsparcie rozwoju sportu na terenie Gminy Stary Targ na rok 2018.

Termin składania ofert określił do dnia 23 lutego 2018r do godz.15,00.

Wyboru ofert dokonała, w dniu 1 marca 2018r, Komisja Konkursowa powołana Zarządzeniem Nr 61/2014 Wójta Gminy Stary Targ z dnia 31 grudnia 2014r. w sprawie powołania stałej komisji ds. opiniowania wniosków o udzielenie wsparcia finansowego z budżetu Gminy Stary Targ. Na realizację zadania z zakresu wspierania rozwoju sportu ofertę złożyło 3 oferentów.

Zarządzeniem Nr 6/2018 z dnia 9 marca 2018r. Wójt Gminy Stary Targ ogłosił ostateczne wyniki konkursu.

W wyniku kontroli ustalono, że udzielono następujących dotacji:

- Gminnemu Klubowi Sportowemu POWIŚLE w Starym Targu działającemu w formie stowarzyszenia, *na rozwój sportu na terenie Gminy Stary Targ*, w okresie od 9 marca 2018 r. do 30 listopada 2018 r. w kwocie 18.500 zł.

Ofertę realizacji powyższego zadania (zgodną z wzorem oferty wprowadzonym cyt. wyżej uchwałą), Klub Sportowy POWIŚLE złożył w dniu 15.02.2018 roku, na okres *od 9 marca 2018r. do 30 listopada 2018 roku*. Ofertę złożono na kwotę łączną całego zadania 20.700.00 zł, w tym z wnioskowanej dotacji kwotę 18.500 zł. Dotację otrzymano w wysokości 18.500 zł tj. zgodnie z wnioskiem.

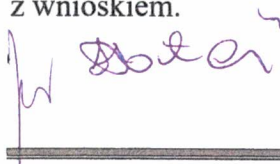
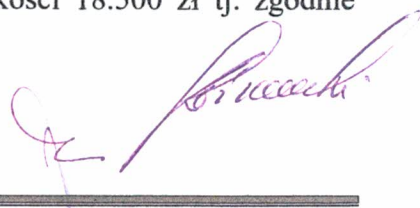
Umowę Nr 1/2018 zawarto w dniu 09.03.2018 roku, na w/wym. zadanie, określając termin realizacji zadania w okresie od dnia 9 marca 2018r. do 30 listopada 2018r. i sporządzenie sprawozdania z wykonania zadania, w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania.

Umową nie określono terminu przekazania środków finansowych. Środki finansowe przekazano w 26 transzach, (począwszy od dnia 23 marca, kiedy przekazano pierwszą transzę w wysokości 1.000 zł i w dniu 14 listopada 2018 roku, w którym przekazano ostatnią transzę w wysokości 1.500 zł), w łącznie przekazano kwotę 18.500 zł. Sprawozdanie końcowe (złożone według wzoru wprowadzonego cyt. wyżej uchwałą), wpłynęło w dniu 14 grudnia 2018r.

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

- Gminnemu Klubowi Sportowemu w Waplewie Wielkim, działającemu w formie stowarzyszenia, *na rozwój sportu na terenie Gminy Stary Targ*, w okresie od 9 marca 2018 r. do 30 listopada 2018 r. w kwocie 18.500 zł.

Ofertę realizacji powyższego zadania (zgodną z wzorem oferty wprowadzonym cyt. wyżej uchwałą), Klub Sportowy w Waplewie Wielkim złożył w dniu 12.02.2018 roku, na okres *od 9 marca 2018r. do 30 listopada 2018 roku*. Ofertę złożono na kwotę łączną całego zadania 24.700.00 zł, w tym z wnioskowanej dotacji kwotę 18.500 zł. Dotację otrzymano w wysokości 18.500 zł tj. zgodnie z wnioskiem.

Umowę Nr 2/2018 zawarto w dniu 09.03.2018 roku, na w/wym. zadanie, określając termin realizacji zadania w okresie od dnia 9 marca 2018r. do 30 listopada 2018r. i sporządzenie sprawozdania z wykonania zadania, w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania.

Umową nie określono terminu przekazania środków finansowych. Środki finansowe przekazano w 26 transzach, (począwszy od dnia 23 marca, kiedy przekazano pierwszą transzę w wysokości 1.500 zł i w dniu 14 listopada 2018 roku, w którym przekazano ostatnią transzę w wysokości 1.000 zł), łącznie przekazywano kwotę 18.500 zł. Sprawozdanie końcowe (złożone według wzoru wprowadzonego cyt. wyżej uchwałą), wpłynęło w dniu 14 grudnia 2018r.

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

- Gminnemu Klubowi Sportowemu TĘCZA w Szropach działającemu w formie stowarzyszenia, na rozwój sportu na terenie Gminy Stary Targ, w okresie od 9 marca 2018 r. do 30 listopada 2018 r. w kwocie 12.200 zł.

Ofertę realizacji powyższego zadania (zgodną z wzorem oferty wprowadzonym cyt. wyżej uchwałą), Klub Sportowy TĘCZA złożył w dniu 10.02.2018 roku, na okres od 9 marca 2018r. do 30 listopada 2018r.. Ofertę złożono na kwotę łączną całego zadania 18.500.00 zł, w tym z wnioskowanej dotacji kwotę 12.200 zł. Dotację otrzymano w wysokości 12.200 zł tj. zgodnie z wnioskiem.

Umowę Nr 3/2018 zawarto w dniu 09.03.2018 roku, na w/wym. zadanie, określając termin realizacji zadania w okresie od dnia 9 marca 2018r. do 30 listopada 2018r. i sporządzenie sprawozdania z wykonania zadania, w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania.

Umową nie określono terminu przekazania środków finansowych. Środki finansowe przekazano w 20 transzach, (począwszy od dnia 23 marca, kiedy przekazano pierwszą transzę w wysokości 1.000 zł i w dniu 7 września 2018 roku, w którym przekazano ostatnią transzę w wysokości 500 zł), w łącznej kwocie 12.200 zł. Sprawozdanie końcowe (złożone według wzoru wprowadzonego cyt. wyżej uchwałą), wpłynęło w dniu 14 grudnia 2018r.

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

W badanym okresie, poniesiono – w ramach dotacji celowej wydatki dla Gminy Malbork, Miasta i Gminy Sztum, Miast: Malbork i Elbląg oraz Gminy Stare Pole na terenie których uczęszczali do publicznego lub niepublicznego przedszkola uczniowie, będący mieszkańcami Gminy Stary Targ.

Poniesiono również – w ramach dotacji celowej wydatki na rachunek Miejsko - Gminnego Zespołu Oświaty w Sztumie (na podstawie art. 51 ust.3 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych), na podstawie not księgowych.

Z powyższego tytułu w rozdziale 80104 § 2310 udzielono dotacji w łącznej kwocie 175.299,97 zł.

Refundacja kosztów dotacji udzielonej w 2018 roku na dzieci będące mieszkańcami gminy Stary Targ, klasyfikowana jest w § 4330 – zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.

3.7.2.4. Dotacje na pomoc finansową udzieloną innym jednostkom samorządu terytorialnego

W roku 2018 z budżetu gminy udzielono dotacji celowej na pomoc finansową łącznie w kwocie 403.120,00 zł następująco:

- w rozdziale 60014 § 6300 w kwocie 400.000 zł.

Dotacji udzielono Powiatowi Sztumskiemu na podstawie zawartej umowy porozumienia o udzieleniu pomocy finansowej z dnia 30.07.2018r. na przebudowę drogi powiatowej nr 3105G Łoza Dąbrówka Malborska – Sztum.

Rada Gminy Stary Targ podjęła Uchwałę Nr XXXIII/233/2017 z dnia 29.09.2017r. w sprawie *udzielenia pomocy dla Powiatu Sztumskiego w roku 2018*, do kwoty 400,000 zł z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej nr 3105G.

Starostwo Powiatowe w Sztumie, pismem z dnia 6 września 2018 roku, dokonało rozliczenia rzeczowo – finansowego otrzymanej dotacji w kwocie 400.000 zł. zgodnie z zawartą umową.

- w rozdziale 85154 § 2710 w kwocie 3.120,00 zł.

Dotacji udzielono Powiatowi Sztumskiemu w kwocie 3.120,00 zł na podstawie umowy o udzielenie pomocy finansowej z dnia 28 listopada 2018r. (i aneksu – bez daty), z przeznaczeniem na podejmowanie działań wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Rada Gminy Stary Targ podjęła Uchwałę Nr XXXIV/247/2017 z dnia 10.11.2017r. w sprawie *udzielenia pomocy dla Powiatu Sztumskiego w roku 2018*, do kwoty 4.000 zł w celu pokrywania kosztów pobytu w Pogotowiu Socjalnym w Elblągu osób nietrzeźwych z terenu Gminy Stary Targ,

Starostwo Powiatowe w Sztumie, pismem z dnia 15 stycznia 2019 roku, dokonało rozliczenia rzeczowo – finansowego otrzymanej dotacji w kwocie 3.120,00 zł, zgodnie z zawartą umową.

3.8. Dług publiczny, przychody i rozchody budżetu.

Kontrolą powyższego zagadnienia objęto rok 2017 i 2018.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku dług publiczny gminy wynosił 6.966.003,60 zł,

Zobowiązania gminy z tytułu długu publicznego stanowią 26,63% w stosunku do dochodów wykonanych za rok 2017.

Natomiast na dzień 31 grudnia 2018 roku dług gminy wynosił 8.839.553,70zł, Zobowiązania gminy z tytułu długu publicznego stanowią 34,23% w stosunku do dochodów wykonanych za rok 2018.

3.8.1. Przestrzeganie uprawnień do zaciągania zobowiązań obciążających budżet

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Stary Targ na lata 2017 – 2026 przyjęto Uchwałą Nr XXII/161/2016 z dnia 29 grudnia 2016r.

Rada Gminy Stary Targ w Uchwale Budżetowej na 2017 r. Nr XXII/164/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. ustaliła limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 300.000,00zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 788.000,00zł.

Ponadto upoważniła Wójta Gminy do:

- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (do wysokości 300.000zł) i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów (do wysokości 788.000,00zł),
- dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

Wieloletnią prognozę finansową gminy na lata 2018 – 2026 przyjęto Uchwałą Nr XXXVI/256/2017 z dnia 28 grudnia 2017r.

W Uchwale Budżetowej na 2018 rok Nr XXVI/257/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku Rada Gminy Stary Targ ustaliła limit zobowiązań na:

- pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 200.000,00zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 2.391.000,00zł,
- wyprzedzające finansowanie działań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 610.613,00zł,
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.896.613,00zł.

Ponadto upoważniono Wójta Gminy do:

- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (w wysokości 200.000zł) i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów (do wysokości 2.391.000,00zł), zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (do wysokości 610.613,00zł, finansowania planowanego deficytu budżetu (do wysokości 1.896.613,00zł),
- dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku Uchwałą Nr 022/g275/D/I/17 z dnia 23 stycznia 2017r. zaopiniował pozytywnie prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Stary Targ na lata 2017-2026 wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań.

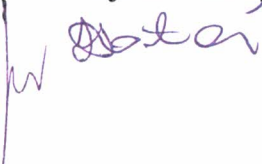
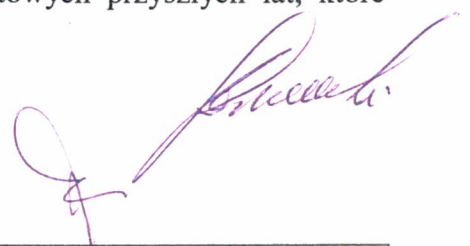
Uchwałą Nr 029/g275/D/I/18 z dnia 30 stycznia 2018r. Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku pozytywnie zaopiniował możliwość sfinansowania planowanego deficytu budżetowego określonego w uchwale budżetowej Gminy Stary Targ na rok 2018, jak również pozytywnie prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Stary Targ na lata 2018 -2026 wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań.

Uchwały w sprawie uchwalenia WPF oraz uchwały budżetowe przesłano –do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku, zgodnie z art. 90 ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym (uchwałą budżetową na 2017r. i WPF na lata 2017 – 2026r. w dniu 13.01.2017r. oraz uchwałą budżetową na 2018r. i WPF na lata 2018 – 2026 w dniu 12.01.2018r.) Uchwały nie zostały opublikowane w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Umowy powodujące powstanie zobowiązania pieniężnego poparte są akceptacją osób upoważnionych do dysponowania środkami budżetowymi.

Wykazana na koniec 2018r. w sprawozdaniu jednostkowym Rb-28 urzędu Gminy Stary Targ kwota zaangażowania 9.899.953,52zł wynika z ewidencji konta 998 i jest równa wydatkom wykonanym.

W Urzędzie sporządzono również zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat, które ewidencjonowane było na koncie 999.

3.8.2. Przychody i rozchody

Przychody

Według sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017r., przychody stanowiły kwotę 919.550,26 zł, w tym:

- kredyty – 788.000,00 zł;
- wolne środki – 131.550,00 zł,

Natomiast według sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2018r. przychody stanowiły kwotę 3.002.214,43 zł, w tym:

- kredyty i pożyczki – 2.973.397,00zł;
- wolne środki – 28.817,43zł.

Rozchody

W uchwale budżetowej na 2017 r. Nr XXII/164/2016 uchwalono rozchody na kwotę 1.089.400,00 zł. Planowane rozchody wg. stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wykonano w 99,99% następująco:

- spłaty kredytów – 1.089.399,98. zł.

Szczegółowe zestawienie spłaconych kredytów w roku 2017 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Kredyt (numer umowy z dnia)	Kwota spłaty	Data spłaty	Data spłaty z umowy
1.	Bank Millennium nr1492/10/400/04 2.40810 z dnia 04.08.2010r.	I) 72.000,00	10.01.2017	10.01.2017
		72.000,00		
2.	Getin Noble Bank S1732/Ko/2013 z dnia 15.11.2013r.	I)16.666,66	13.01.2017	15.01.2017
		II)16.666,66	15.02.2017	15.02.2017
		III)16.666,66	15.03.2017	15.03.2017
		IV)16.666,66	14.04.2017	15.04.2017
		V)16.666,66	15.05.2017	15.05.2017
		VI)16.666,66	14.06.2017	15.06.2017
		VII)16.666,66	14.07.2017	15.07.2017
		VIII)16.666,66	11.08.2017	15.08.2017
		IX)16.666,66	15.09.2017	15.09.2017
		X)16.666,66	13.10.2017	15.10.2017
		XI)16.666,66	15.11.2017	15.11.2017
		XII)16.666,66	15.12.2017	15.12.2017
			199.999,92	
3.	Getin Noble Bank umowa nr S1934/Ko/2014 z dnia 02.09.2014r.	I)9.590,90	13.01.2017	15.01.2017
		II)9.590,90	15.02.2017	15.02.2017
		III)9.590,90	15.03.2017	15.03.2017
		IV)9.590,90	14.04.2017	15.04.2017
		V)9.590,90	15.05.2017	15.05.2017
		VI)9.590,90	14.06.2017	15.06.2017
		VII)9.590,90	14.07.2017	15.07.2017
		VIII)9.590,90	11.08.2017	15.08.2017
		IX)9.590,90	15.09.2017	15.09.2017
		X)9.590,90	13.10.2017	15.10.2017
		XI)9.590,90	15.11.2017	15.11.2017
		XII)9.590,90	15.12.2017	15.12.2017

		115.090,80		
4.	Getin Noble Bank umowa nr S2038/Ko/2015 Z dnia 07.07.2015r.	I)9.313,73	13.01.2017	15.01.2017
		II)9.313,73	15.02.2017	15.02.2017
		III)9.313,73	15.03.2017	15.03.2017
		IV)9.313,73	14.04.2017	15.04.2017
		V)9.313,73	15.05.2017	15.05.2017
		VI)9.313,73	14.06.2017	15.06.2017
		VII)9.313,73	14.07.2017	15.07.2017
		VIII)9.313,73	11.08.2017	15.08.2017
		IX)9.313,73	15.09.2017	15.09.2017
		X)9.313,73	13.10.2017	15.10.2017
		XI)9.313,73	15.11.2017	15.11.2017
		XII)9.313,73	15.12.2017	15.12.2017
				111.764,76
5.	Bank Ochrony Środowiska umowa nr 430/11/2011/F-UEK/UZU/EKO z dnia 21.11.2011r.	I)14.062,50	13.01.2017	31.01.2017
		II) 14.062,50	15.02.2017	28.02.2017
		III) 14.062,50	15.03.2017	31.03.2017
		IV) 14.062,50	14.04.2017	30.04.2017
		V) 14.062,50	15.05.2017	31.05.2017
		VI) 14.062,50	14.06.2017	30.06.2017
		VII) 14.062,50	14.07.2017	31.07.2017
		VIII) 14.062,50	11.08.2018	31.08.2017
		IX) 14.062,50	15.09.2017	30.09.2017
		X) 14.062,50	13.10.2017	31.10.2017
		XI) 14.062,50	15.11.2017	30.11.2017
		XII) 14.053,00	18.12.2017	31.12.2017
		168.740,50		
6.	Bank Spółdzielczy – umowa nr 86/42/ST/J/M z dnia 25.03.2011r.	I)19.000,00	15.01.2017	31.01.2017
		II)19.000,00	15.02.2017	28.02.2017
		III)19.000,00	15.03.2017	31.03.2017
		IV)19.000,00	14.04.2017	28.04.2017
		V)19.000,00	15.05.2017	31.05.2017
		VI)19.000,00	14.06.2017	30.06.2017
		VII)19.000,00	14.07.2017	31.07.2017
		VIII)19.000,00	11.08.2017	31.08.2017
		IX)19.000,00	15.09.2017	29.09.2017
		X)19.000,00	13.10.2017	31.10.2017
		XI)19.000,00	15.11.2017	30.11.2017
		XII)19.000,00	15.12.2017	29.12.2017
		228.000,00		
7.	Bank Spółdzielczy umowa nr 405/21/I/k/2012 z dnia 29.06.2012r.	I) 11.962,00	13.01.2017	13.01.2017
		II) 11.962,00	15.02.2017	15.02.2017
		III) 11.962,00	15.03.2017	15.03.2017
		IV) 11.962,00	14.04.2017	14.04.2017
		V) 11.962,00	15.05.2017	15.05.2017
		VI) 11.962,00	14.06.2017	14.06.2017
		VII) 11.962,00	14.07.2017	14.07.2017
		VIII) 11.962,00	11.08.2017	14.08.2017
		IX) 11.962,00	15.09.2017	15.09.2017
		X) 11.962,00	13.10.2017	13.10.2017
		XI) 11.962,00	15.11.2017	15.11.2017
		XII) 11.962,00	15.12.2017	15.12.2017
		143.544,00		

W. D. D. D.

P. P. P. P.

8.	Getin Noble Bank umowa nr 497/148/0/k/2017 z dnia 29.09.2017r.	I) 4.192,00	13.01.2017	16.01.2017
		II) 4.188,00	15.02.2017	15.02.2017
		III) 4.188,00	15.03.2017	15.03.2017
		IV) 4.188,00	14.04.2017	18.04.2017
		V) 4.188,00	15.05.2017	15.05.2017
		VI) 4.188,00	14.06.2017	16.06.2017
		VII) 4.188,00	14.07.2017	17.07.2017
		VIII) 4.188,00	11.08.2017	16.08.2017
		IX) 4.188,00	15.09.2017	15.09.2017
		X) 4.188,00	13.10.2017	16.10.2017
		XI) 4.188,00	15.11.2017	15.11.2017
		XII) 4.188,00	15.12.2017	15.12.2017
		50.260,00		
	Razem:	1.089.399,98		

Natomiast w uchwale budżetowej na 2018r. Nr XXXVI/257/2017 uchwalono rozchody na kwotę 1.105.000,00zł.

Planowane rozchody wg. stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wykonano w 99,99%, następująco:

- spłaty kredytów–1.104.961,08..zł.

Szczegółowe zestawienie spłaconych kredytów w roku 2018 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Kredyt (numer i data umowy)	Kwota spłaty	Data spłaty	Data spłaty wynikająca z umowy
1.	Getin Noble Bank umowa nr S 1732/ko/2013 z dnia 15.11.2013r.	I)16.666,66	15.01.2018	15.01.2018
		II)16.666,66	15.02.2018	15.02.2018
		III)16.666,66	15.03.2018	15.03.2018
		IV)16.666,66	13.04.2018	15.04.2018
		V)16.666,66	15.05.2018	15.05.2018
		VI)16.666,66	15.06.2018	15.06.2018
		VII)16.666,66	13.07.2018	15.07.2018
		VIII)16.666,66	14.08.2018	15.08.2018
		IX)16.666,66	14.09.2018	15.09.2018
		X)16.666,66	15.10.2018	15.10.2018
		XI)16.666,66	15.11.2018	15.11.2018
		XII)16.666,66	14.12.2018	15.12.2018
		199.999,92		
2.	Getin Noble Bank umowa nr S1934/ko/2014 z dnia 02.09.2014r.	I)9.590,90	15.01.2018	15.01.2018
		II)9.590,90	15.02.2018	15.02.2018
		III)9.590,90	15.03.2018	15.03.2018
		IV)9.590,90	13.04.2018	15.04.2018
		V)9.590,90	15.05.2018	15.05.2018
		VI)9.590,90	15.06.2018	15.06.2018
		VII)9.590,90	13.07.2018	15.07.2018
		VIII)9.590,90	14.08.2018	15.08.2018
		IX)9.590,90	14.09.2018	15.09.2018
		X)9.590,90	15.10.2018	15.10.2018
		XI)9.590,90	15.11.2018	15.11.2018
		XII)9.590,90	14.12.2018	15.12.2018
		115.090,80		
3.	Getin Noble Bank umowa nr S 2038/ko/2015 z dnia 07.07.2015r.	I)9.313,73	15.01.2018	15.01.2018
		II)9.313,73	15.02.2018	15.02.2018
		III)9.313,73	15.03.2018	15.03.2018
		IV)9.313,73	13.04.2018	15.04.2018
		V)9.313,73	15.05.2018	15.05.2018
		VI)9.313,73	15.06.2018	15.06.2018

		VII)9.313,73	13.07.2018	15.07.2018
		VIII)9.313,73	14.08.2018	15.08.2018
		IX)9.313,73	14.09.2018	15.09.2018
		X)9.313,73	15.10.2018	15.10.2018
		XI)9.313,73	15.11.2018	15.11.2018
		XII)9.313,73	14.12.2018	15.12.2018
		111.764,76		
4.	Getin Noble Bank umowa nr S 2222/ko/2017 z dnia 29.09.2017r.	I)7.296,30	15.01.2018	15.01.2018
		II) 7.296,30	15.02.2018	15.02.2018
		III) 7.296,30	15.03.2018	15.03.2018
		IV) 7.296,30	13.04.2018	15.04.2018
		V) 7.296,30	15.05.2018	15.05.2018
		VI) 7.296,30	15.06.2018	15.06.2018
		VII) 7.296,30	13.07.2018	15.07.2018
		VIII) 7.296,30	14.08.2018	15.08.2018
		IX) 7.296,30	14.09.2018	15.09.2018
		X) 7.296,30	15.10.2018	15.10.2018
		XI) 7.296,30	15.11.2018	15.11.2018
		XII) 7.296,30	14.12.2018	15.12.2018
		87.555,60		
5.	Bank Ochrony Środowiska umowa nr 430/u/2011/F/UEK/UZU – EKO z dnia 21.11.2011r.	I)14.062,50	15.01.2018	31.01.2018
		II) 14.062,50	15.02.2018	28.02.2018
		III) 14.062,50	15.03.2018	31.03.2018
		IV) 14.062,50	13.04.2018	30.04.2018
		V) 14.062,50	15.05.2018	31.05.2018
		VI) 14.062,50	15.06.2018	30.06.2018
		VII) 14.062,50	13.07.2018	31.07.2018
		VIII)14.062,50	14.08.2018	31.08.2018
		IX) 14.062,50	14.09.2018	30.09.2018
		X) 14.062,50	15.10.2018	31.10.2018
		XI) 14.062,50	15.11.2018	30.11.2018
		XII) 14.062,00	14.12.2018	15.12.2018
		168.750,00		
6.	Bank Spółdzielczy umowa nr 86/42/ST/J/h z dnia 25.03.2011r.	I)19.000,00	15.01.2018	31.01.2018
		II)19.000,00	15.02.2018	28.02.2018
		III)19.000,00	15.03.2018	30.03.2018
		IV)19.000,00	13.04.2018	30.04.2018
		V)19.000,00	15.05.2018	31.05.2018
		VI)19.000,00	15.06.2018	29.06.2018
		VII)19.000,00	13.07.2018	31.07.2018
		VIII)19.000,00	14.08.2018	31.08.2018
		IX)19.000,00	14.09.2018	28.09.2018
		X)19.000,00	15.10.2018	31.10.2018
		XI)19.000,00	15.11.2018	30.11.2018
		XII)19.000,00	14.12.2018	31.12.2018
		228.000,00		
7.	Bank Spółdzielczy umowa nr 405/21/J/k/2012 z dnia 29.06.2012r.	I) 11.962,00	15.01.2018	15.01.2018
		II) 11.962,00	15.02.2018	15.02.2018
		III) 11.962,00	15.03.2018	15.03.2018
		IV) 11.962,00	13.04.2018	13.04.2018
		V) 11.962,00	15.05.2018	15.05.2018
		VI) 11.962,00	15.06.2018	15.06.2018
		VII) 11.962,00	13.07.2018	13.07.2018
		VIII) 11.962,00	14.08.2018	14.08.2018
		IX) 11.962,00	14.09.2018	14.09.2018
		X) 11.962,00	15.10.2018	15.10.2018
		XI) 11.962,00	15.11.2018	15.11.2018
		XII) 11.962,00	14.12.2018	14.12.2018
		143.544,00		
8.	Getin Noble Bank umowa nr	I) 4.188,00	15.01.2018	15.01.2018

497/148/0/k/2016 z dnia 29.09.2017r.	II) 4.188,00	15.02.2018	15.02.2018
	III) 4.188,00	15.03.2018	15.03.2018
	IV) 4.188,00	13.04.2018	16.04.2018
	V) 4.188,00	15.05.2018	15.05.2018
	VI) 4.188,00	15.06.2018	15.06.2018
	VII) 4.188,00	13.07.2018	16.07.2018
	VIII) 4.188,00	14.08.2018	16.08.2018
	IX) 4.188,00	14.09.2018	17.09.2018
	X) 4.188,00	15.10.2018	15.10.2018
	XI) 4.188,00	15.11.2018	15.11.2018
	XII) 4.188,00	14.12.2018	17.12.2018
		50.256,00	
Razem	1.104.961,08		

3.8.3. Kredyty i pożyczki

W roku 2017 gmina zaciągnęła 1 kredyt długoterminowy, co przedstawia poniższa tabela:

Numer umowy kredytu i data zawarcia	Nazwa banku	Kwota otrzymanego kredytu	Przeznaczenie kredytu	Termin spłaty kredytu	Numer i data uchwały Rady Miejskiej na zaciągnięcie kredytu i kwota
S2222/KO/2017 z dnia 29.09.2017r.	Getin Noble Bank Warszawa	788.000,00	Spłata kredytów wcześniej zaciąg.	15.12.2026r	XXXII/226/2017 788.000 zł

Uchwałą Nr 072/g275/K/III/17 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 10 sierpnia 2017r. uznano, że Gmina Stary Targ posiada możliwość spłaty kredytu długoterminowego w kwocie 788.000zł.

W roku 2017 zaciągnięto kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 300.000,00zł, zgodnie z zawartą w dniu 2 stycznia 2017r. z Bankiem Spółdzielczym w Sztumie o kredyt w rachunku bieżącym nr 01/90/ST/RB/17 w oparciu o Uchwałą Rady Gminy Stary Targ z dnia 29 grudnia 2016r. w sprawie upoważnienia Wójta Gminy Stary Targ do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 300.000,00zł.

Kredyt spłacony został w całości i rozliczony w dniu 30.12.2017r.

W roku 2017 gmina nie zaciągała pożyczek.

W roku 2018 gmina zaciągnęła 1 kredyt długoterminowy, co przedstawia poniższa tabela:

Numer umowy kredytu i data zawarcia	Nazwa banku	Kwota otrzymanego kredytu	Przeznaczenie kredytu	Termin spłaty kredytu	Numer i data uchwały Rady Miejskiej na zaciągnięcie kredytu i kwota
18/2959 z 20.07.2018r	Bank Gospod. Kraj. Gdańsk	2.390.000,00	Spłata kredytów Wcześniej zaciągniętych	15.12.2028.	XL/296/2018 2.391.000,00 zł.

Uchwałą Nr 120/g275/K/III/18 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 10 lipca 2018r. uznano, że Gmina Stary Targ posiada możliwość spłaty kredytu długoterminowego w kwocie 2.391.000zł oraz pożyczki w kwocie 610.613zł.

W roku 2018 zaciągnięto również kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 200.000,00 zł, zgodnie z zawartą umową w dniu 2 stycznia 2018r. z Bankiem Spółdzielczym w Sztumie o kredyt w rachunku bieżącym nr 01/74/ST/RB/18 w oparciu o Uchwałę Nr XXXVI/257/2018 Rady Gminy Stary Targ z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie upoważnienia Wójta Gminy Stary Targ do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 200.000,00zł. Do 31.12.2018r. kredyt został w całości spłacony i rozliczony.

W roku 2018 gmina zaciągnęła 1 pożyczkę, co przedstawia poniższe zestawienie:

Numer umowy kredytu i data zawarcia	Nazwa banku	Kwota otrzymanego kredytu	Przeznaczenie kredytu	Termin spłaty kredytu	Numer i data uchwały Rady Miejskiej na zaciągnięcie kredytu i kwota
PROW07.2.2-11-00961-22 17.12.2018r.	Bank Gospod. Kraj. Gdańsk	610.613,00	Prefinansowanie projektu unijnego	30.12.2019	XL/288/2018 610.613,00

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

„Gmina Stary Targ nigdy nie korzystała z usług parabanków, w związku z czym nie zaciągnano zobowiązań w parabankach w badanym okresie”.

Powyższe wyjaśnienie ujęto w poz. Nr 21 zestawienia akt roboczych, stanowiących Zał. Nr 1 do protokołu kontroli.

3.8.4. Obligacje i sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę

W roku 2017 gmina nie emitowała obligacji. Nie osiągnęła też przychodu ze sprzedaży papierów wartościowych.

3.8.5. Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego

Łączną kwota długu Gminy Stary Targ na dzień 31 grudnia 2017 r. stanowiły zobowiązania o wartości 410.833,25 zł tj.1,57% dochodów wykonanych. W roku 2017 na obsługę długu wydatkowano z budżetu gminy łącznie kwotę 1.320.968,34zł (tj. na spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek wydatkowano 1.089.399,98 zł oraz odsetki 231.568,36zł).

Natomiast łączną kwota długu na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowiły zobowiązania o wartości 415.947,43 zł tj.1,51% dochodów wykonanych. W roku 2018 na obsługę długu wydatkowano z budżetu gminy łącznie kwotę 246.486,91 zł (tj. na spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek wydatkowano 1.104.961,08zł oraz odsetki 246.486,91zł).

3.8.6. Udzielone poręczenia i gwarancje

W badanym okresie nie udzielono poręczenia, ani też gwarancji.

3.9. Gospodarka odpadami komunalnymi.

3.9.1. Stosowanie przepisów o zamówieniach publicznych

Na zadanie w zakresie odbierania odpadów komunalnych z terenu gminy Stary Targ:

- w 2015 r. przewidziano w budżecie gminy w rozdziale 90002 łącznie kwotę 540.000,00 zł, w tym: w § 4300 kwotę 466.200,00 zł
- w 2016 r. przewidziano w budżecie gminy w rozdziale 90002 łącznie kwotę 590.200,00 zł, w tym: w § 4300 kwotę 511667,00 zł
- w 2017 r. przewidziano w budżecie gminy w rozdziale 90002 łącznie kwotę 563.806,00 zł, w tym: w § 4300 kwotę 474.500,00 zł
- w 2018 r. przewidziano w budżecie gminy w rozdziale 90002 łącznie kwotę 591.091,00 zł, w tym: w § 4300 kwotę 499.950,00 zł
- w 2019 r. przewidziano w budżecie gminy w rozdziale 90002 łącznie kwotę 691.200,00 zł, w tym: w § 4300 kwotę 574.000,00 zł

W badanym okresie tj. w 2018 roku, realizowano dwie umowy :

- Nr 2011/2015 z dnia 30.06.2015 r. *na świadczenie usługę odbioru odpadów komunalnych z terenu gminy Stary Targ od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w okresie od 1 lipca 2015 r. do 30 czerwca 2018 r.,*
- Nr RG.I.271.3.2018 z dnia 29.06.2018 r. *na odbiór, transport i zagospodarowanie całej masy odpadów komunalnych ze wszystkich miejsc gromadzenia odpadów na obszarze Gminy Stary Targ, szczegółowo określony w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz w szczegółowym opisie przedmiotu zamówienia, stanowiących załączniki do niniejszej umowy w okresie od 1 lipca 2018 r. do 30 czerwca 2021 r.,*

Wyboru Wykonawcy świadczącego usługę o której wyżej mowa, realizowaną w okresie w okresie od 1 lipca 2015 r. do 30 czerwca 2018 r. dokonano, w trybie przetargu nieograniczonego poniżej wyrażonej w złotych równowartości 207.000 euro.

Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła Komisja przetargowa powołana zarządzeniem Wójta Nr 29/2013 z dnia 10.10.2013 r. oraz Nr 34/2014 z dnia 26.08.2014 roku w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi.

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

Szacowana wartość zamówienia: 805.000,00 zł netto, tj. 190.537 euro (kurs euro wynosił 4,2249 euro).
Szacunkowa wartość zamówienia uwzględnia zamówienia uzupełniające w wysokości 0% wartości zamówienia podstawowego.

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

Lp.	czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)*	Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej i tablicy.	10.06.2015 r.
		Wysłanie ogłoszenia do Dz. Urz. UE	Nie dotyczy
		Zamieszczenie ogłoszenia w BZP	10.06.2015 r.
2	Termin składania ofert	Miejsce składania ofert Urząd Gminy Stary Targ pokój nr 5	18.06.2015 r.
4.	Termin otwarcia ofert	Urząd Gminy Stary Targ pokój nr 9	18.06.2015 r.
5.	Liczba ofert	Liczba złożonych w wyznaczonym terminie ofert	2
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	-	
7.	Liczba ofert odrzuconych	-	
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych COMPLEX	
9.	Cena wybranej oferty	990.000,00 zł	
9.	Data zawartej umowy	Umowa nr 2011/2015 z 30.06.2015r.	
10.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w BZP w dniu 03.07.2015 r. pod nr. 165202-2015	
11.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	Aneksów nie zawierano	
12.	Zamówienia dodatkowe/uzupełniające	-	Nie dotyczy

Zamawiający wszczął postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego poprzez przekazanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10.06.2015 r. pod numerem: 138658-2015. Zamawiający zamieścił także ogłoszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie urzędu oraz stronie internetowej w dniu 10.06.2015 r.

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

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierała, m.in.:

Przedmiot zamówienia: usługa odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy oraz ich transport do instalacji wskazanych w Planie **Gospodarki Odpadami Komunalnymi dla Województwa Pomorskiego 2018** przyjętego przez Sejmik Województwa Pomorskiego uchwałą nr 415/XX/12 z dnia 25 czerwca 2012 roku w sprawie przyjęcia „Planu Gospodarki Odpadami Komunalnymi dla Województwa Pomorskiego 2018”, co wynika ze szczegółowego opisu przedmiotu zamówienia, stanowiącego załącznik 1 do SIWZ.

Termin wykonania zamówienia – od 1 lipca 2015 r. do 30 czerwca 2018 r.

Kryterium oceny ofert:

- Cena oferty – 80 %;
- Termin płatności – 20%

Termin składania ofert wyznaczono na 18.06.2015 r. godz. 09:00

Termin związania ofertą – 30 dni

Zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 8% ceny ofertowej

W wymaganym terminie wpłynęły 2 oferty:

1. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Malborku Sp. z o.o.
2. Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych COMPLEX – Nowy Staw

Nazwa firmy	Oferta nr 1	Oferta nr 2
Cena brutto	29200,00 / m-c 1.051.200,00 zł brutto	27500,00 / m-c 990.000,00 zł brutto
Data i godzina wpływu	18.06.15 r., godz. 8:40	18.06.15 r., godz. 8:50
Wypełniony formularz oferty – załącznik Nr 2 do SIWZ	tak	tak
Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu	tak	tak
Oświadczenie wykonawcy o braku podstaw do wykluczenia	tak	tak
Oświadczenie o przynależności do grupy kapitałowej	tak	tak
Wykaz wykonanych usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych	tak	tak
Wykaz narzędzi i wyposażenia zakładu i urządzeń technicznych	tak	tak
Dokumenty potwierdzające posiadanie uprawnień do wykonywania działalności:		
- zezwolenie na prowadzenie działalności w zakresie transportu	tak	tak
- zaświadczenie o wpisie do rejestru działalności	tak	tak
Aktualne zaświadczenie właściwego Naczelnika Urzędu Skarbowego	tak	tak
Aktualne zaświadczenie właściwego oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	tak	tak
Aktualne informacje z Krajowego Rejestru Karnego - art. 24 ust. 1 pkt. od 4 – 8 i pkt. 10 i 11 ustawy Pzp	tak	tak
Aktualne informacje z Krajowego Rejestru Karnego – art. 24 ust. 1 pkt. 9 ustawy Pzp	tak	nie dotyczy
Potwierdzenie zapłaty wadium w wysokości 15000,00 zł	tak	tak

Wybrano ofertę złożoną przez: Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych COMPLEX

z Nowego Stawu, która uzyskała maksymalną liczbę punktów obliczoną na podstawie kryteriów określonych w SIWZ.

Zawiadomienie o wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przesłano do wszystkich Wykonawców w dniu 26.06.2015 r. (forma wysłania: pisemnie za pomocą poczty polskiej i elektronicznie).

Z przeprowadzonego postępowania sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na druku ZP-PN, który został podpisany przez Wójta Gminy w dniu 03.07.2015 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w BZP w dniu 03.07.2015 r. pod numerem 165202-2015

Z wybranym wykonawcą - Przedsiębiorstwem Usług COMPLEX, zawarto w dniu 30.06.2015 r. umowę nr 2011/5/2015 na okres od 1 lipca 2015 r. do 30 czerwca 2018 r. W imieniu spółki umowę podpisał _____ właściciel firmy i Wójt Gminy Pan Wiesław Kaźmierski.

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

Do umowy aneksów nie zawierano.

W dniu zawarcia umowy, Wójt posiadał upoważnienie do zaciągania zobowiązań których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, wynikające z uchwały Rady Gminy Stary Targ V/12/2015 z dnia 29.01.2015 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2015 – 2023. Na dzień zawarcia umowy tj, na 30.06.2015 r, w budżecie gminy na zabezpieczenie powyższego zadania plan finansowy w rozdziale 90002 wynosił 401.400 zł, natomiast wykonanie – 57.208,88 zł

Wyboru Wykonawcy świadczącego usługę *na odbiór, transport i zagospodarowanie całej masy odpadów komunalnych ze wszystkich miejsc gromadzenia odpadów na obszarze Gminy Stary Targ realizowaną w okresie od 1 lipca 2018 r. do 30 czerwca 2021 r.* dokonano w trybie przetargu nieograniczonego.

Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła Komisja przetargowa powołana zarządzeniem Wójta Nr 55/2016 z dnia 30.12.2016 r. w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi.

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