

5.3. Środki na realizację porozumień.

W 2009 roku kontrolowana jednostka otrzymała następujące środki na realizację porozumień:

- Dotacja celowe z budżetu państwa na realizację porozumień:
 - w rozdziale 71035 „Cmentarze” w § 202 w kwocie 3.500zł

W dniu 13 lipca 2007r. zawarto porozumienie w sprawie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Miejską Pruszcz Gdański.

Porozumienie zobowiązało Gminę Miejską:

- w terminie do końca listopada każdego roku po określeniu swoich potrzeb finansowych w zakresie finansowania zadania na następny rok, przekazać wniosek do Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku,
- w terminie do 10 stycznia roku następnego gmina zobowiązała się przysyłać do Urzędu Wojewódzkiego informację o wykorzystaniu środków finansowych i realizacji zadań rzeczowych w zakresie grobownictwa i cmentarnictwa wojennego.

Zadanie wykonywano na podstawie zleceń wykonania prac na terenie Cmentarza Wojennego.

W 2009 roku otrzymana dotacja została wydatkowana w kwocie 3.500zł:

- Fa VAT FS 367/2009 z dnia 30.05.2009r. na kwotę 611,61zł, korekta faktury VAT KFS 1/2009 z dnia 06.06.2009r. na kwotę 22,86zł. Wartość po korekcie 588,75zł (zlecenie nr GK/7090/244/2009 z dnia 19.05.2009r., protokół końcowego odbioru robót z dnia 29.05.2009r.),
- Fa VAT FS 546/2009 z dnia 13.07.2009r. na kwotę 588,75zł (zlecenie nr GK/7090/244/2009 z dnia 19.05.2009r., protokół końcowego odbioru robót z dnia 10.07.2009r.),
- Fa VAT FS 735/2009 z dnia 31.08.2009r. na kwotę 588,75zł (zlecenie nr GK/7090/244/2009 z dnia 19.05.2009r., protokół końcowego odbioru robót z dnia 31.08.2009r.),
- Fa VAT FS 834/2009 z dnia 30.10.2009r. na kwotę 588,75zł (zlecenie nr GK/7090/244/2009 z dnia 19.05.2009r., protokół końcowego odbioru robót z dnia 30.10.2009r.),
- Fa VAT 56/2009 z dnia 29.12.2009r. na kwotę 1.145zł za wykucie liter na płycie nagrobnej na cmentarzu żołnierzy radzieckich w Pruszczu Gdańskim oraz odnowienie istniejących napisów farbą.

*Dziękuję
A. K.*

A

- w rozdziale 92116 „Biblioteki” w § 2320 w kwocie 121.042zł.

Uchwałą Nr XIII/106/2003r. Rady Miasta Pruszcza Gdańskiego z dnia 29 października 2003r. powierzono Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pruszczu Gdańskim zadania Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Gdańskiego. Jednocześnie wyrażono zgodę na zawarcie porozumienia z Powiatem Gdańskim w sprawie wykonywania przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Pruszczu Gdańskim zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej.

W dniu 30 października 2003r. zawarto porozumienie pomiędzy Powiatem Gdańskim a Gminą Miasta Pruszcza Gdańskiego w sprawie wykonywania przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Pruszczu Gdańskim zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Gdańskiego.

Na wykonanie zadań powiatowej biblioteki publicznej Powiat zobowiązał się do przekazywania dotacji w wysokości 32% środków finansowych, które otrzymuje Biblioteka z budżetu Miasta Pruszcza Gdańskiego na dany rok budżetowy.

Środki finansowe miały być przekazywane do 25 każdego miesiąca na rachunek Biblioteki w wysokości 1/12 środków przewidzianych na dany rok. Porozumienie zawarto na czas nieokreślony.

W dniu 01 marca 2007r. zawarto aneks nr 1 do ww. porozumienia, zmieniając datę przekazywania środków finansowych - do 20 każdego miesiąca na rachunek Urzędu Miasta Pruszcza Gdańskiego w wysokości 1/12 środków przewidzianych na dany rok budżetowy.

Na rachunek Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej przelano następujące kwoty (łącznie 499.300,00zł):

- w dniu 06.01.2009r. – 38.900zł, WB 4/9384,
- w dniu 04.02.2009r. – 38.900zł, WB 173/10117,
- w dniu 04.03.2009r. – 38.900zł, WB 328/10878,
- w dniu 03.04.2009r. – 38.900zł, WB 567/11688,
- w dniu 04.05.2009r. – 80.000zł, WB 2/05/W/12423,
- w dniu 04.06.2009r. – 33.000zł, WB 16/06/W/13364,
- w dniu 03.07.2009r. – 33.000zł, WB 7/07/W/14231,
- w dniu 04.08.2009r. – 33.000zł, WB 7/08/W/15291,
- w dniu 03.09.2009r. – 33.000zł, WB 11/09/W/16198,
- w dniu 02.10.2009r. – 33.000zł, WB 3/10/W/17290,
- w dniu 03.11.2009r. – 64.600zł, WB 2/11/W/18126,
- w dniu 03.12.2009r. – 34.100zł, WB 5/12/W/19139.

*Drozdowski
Gdańsk*

A

Powiat Gdański przekazywał Gminie Miejskiej dotację w następujących kwotach:

- w dniu 20.01.2009r. – 9.448zł, w dniu 20.02.2009r. – 9.448zł, w dniu 19.03.2009r. – 9.448zł, w dniu 20.04.2009r. – 9.448zł, w dniu 20.05.2009r. – 9.448zł, w dniu 19.06.2009r. – 9.448zł, w dniu 20.07.2009r. – 9.448zł, w dniu 20.08.2009r. – 11.874zł, w dniu 21.09.2009r. – 10.661zł, w dniu 20.10.2009r. – 10.661zł, w dniu 20.11.2009r. – 10.855zł, w dniu 18.12.2009r. – 10.855zł. Łącznie 121.042zł, tj. 32% środków finansowych, które otrzymuje Biblioteka z budżetu Miasta Pruszcz Gdański na dany rok budżetowy.

- w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” § 2320 w kwocie 50.000zł

W dniu 04.03.2009r. zawarto porozumienie pomiędzy Powiatem Gdańskim a Gminą Miejską Pruszcz Gdański w sprawie powierzenia Gminie Miejskiej Pruszcz Gdański zadań z zakresu letniego i zimowego utrzymania dróg powiatowych.

Zakres zadań objął sprzątanie jezdni, chodników, utrzymanie zieleni oraz odśnieżanie dróg i chodników. Na ww. zadania Powiat zobowiązał się przekazać Gminie Miejskiej dotację z budżetu Powiatu Gdańskiego w wysokości 50.000zł. Dotacja miała być przekazywana do dnia 25 każdego miesiąca w ratach miesięcznych stanowiących 1/12 powyższej kwoty.

Raty miesięczne za okres do ogłoszenia niniejszego porozumienia w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego miały zostać zapłacone w terminie 14 dni od daty ogłoszenia niniejszego porozumienia.

Pisemną informację o wykorzystaniu środków dotacji Gmina Miejska przekazać miała Powiatowi do 15 dni od dnia zakończenia zadania. Porozumienie zawarto na rok 2009.

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych, ustalono, że poszczególne raty dotacji wpływały na rachunek Gminy Miejskiej w terminach i kwotach wynikających z powyższego porozumienia.

Informację o wykorzystaniu środków Gmina Miejska sporządziła w dniu 23 października 2009r., pismo nr GK/7040/614/2009.

- Dotacja celowa z gminy na realizację zadań na podstawie porozumień:
 - w rozdziale 80104 „Przedszkola” w § 231 w kwocie 310.998,73zł z przeznaczeniem na regulowanie kosztów za uczęszczanie do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański uczniów z gmin Gdańsk, Pruszcz Gdański, Pszczółki, Suchy Dąb, Przywidz, Cedry Wielkie, Trąbki Wielkie, Kolbudy. Dotacji udzielono na podstawie porozumień:
 - z dnia 03 lutego 2009r. z Gminą Miasta Gdańsk. Zgodnie z § 4 porozumienia, pokrycie kosztów dotacji będzie następowało w terminie do dnia 30 każdego

*Drozdziuk
Pruszcz*

4

miesiąca za dany miesiąc. Za miesiąc styczeń 2009r. środki zostaną przekazane po podpisaniu porozumienia i otrzymaniu informacji o aktualnej liczbie uczniów za miesiąc styczeń 2009r.

- z dnia 14 stycznia 2009r. z Gminą Pruszcz Gdański. Zgodnie z § 3 porozumienia należność za koszty wynikające z porozumienia przekazywana będzie jeden raz na miesiąc na podstawie noty obciążeniowej wystawionej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański najwcześniej 10 dnia danego miesiąca w terminie 7 dni od daty otrzymania przez Gminę noty obciążeniowej.
- z dnia 28 stycznia 2009r. z Gminą Pszczółki. Zgodnie z § 3 porozumienia należność za koszty wynikające z porozumienia przekazywana będzie każdego miesiąca na podstawie noty obciążeniowej wystawionej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański w terminie 7 dni od daty otrzymania noty przez Gminę. Za miesiąc styczeń 2009r. środki zostaną przekazane niezwłocznie po podpisaniu porozumienia. Notę obciążeniową za miesiąc grudzień 2009r. należy wystawić do dnia 20 grudnia 2009r.
- z dnia 15 stycznia 2009r. z Gminą Suchy Dąb. Zgodnie z § 3 porozumienia należność za koszty wynikające z porozumienia przekazywana będzie jeden raz na miesiąc na podstawie noty obciążeniowej wystawionej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański w terminie 7 dni od otrzymania przez Gminę noty obciążeniowej.
- z dnia 22 stycznia 2009r. z Gminą Przywidz. Zgodnie z § 3 porozumienia należność za koszty wynikające z porozumienia przekazywana będzie jeden raz na miesiąc na podstawie noty obciążeniowej wystawionej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański w terminie 7 dni od otrzymania noty przez Gminę. Za miesiąc styczeń 2009r. środki przekazane zostaną niezwłocznie po podpisaniu porozumienia.
- z dnia 12 marca 2009r. z Gminą Cedry Wielkie. Zgodnie z § 3 porozumienia należność za koszty wynikające z porozumienia przekazywana będzie jeden raz na miesiąc na podstawie noty obciążeniowej wystawionej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański w terminie 7 dni od otrzymania noty przez Gminę.
- z dnia 14 stycznia 2009r z Gminą Trąbki Wielkie. Zgodnie z § 3 porozumienia należność za koszty wynikające z porozumienia przekazywana będzie jeden raz na miesiąc na podstawie noty obciążeniowej wystawionej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański w terminie 7 dni od otrzymania noty przez Gminę.

- z dnia 29 stycznia 2009r. z Gminą Kolbudy. Zgodnie z § 3 porozumienia należność za koszty wynikające z porozumienia przekazywana będzie jeden raz na miesiąc na podstawie not obciążeniowej wystawionej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański w terminie 7 dni od otrzymania przez Gminę noty obciążeniowej.

- rozdział 80101 „szkoły podstawowe” §231 – 18.504,20zł i rozdział 80110 „gimnazja”

§231 – 15.139,80zł

Dnia 07.05.2002r. zawarto, na podstawie uchwały nr XLIV/339 z dnia 27.02.2002r. Rady Miasta Pruszcz Gdański oraz uchwały nr XXXV/32/2002 z dnia 29.04.2002r. Rady Gminy Pruszcz Gdański, porozumienie międzygminne pomiędzy Gminą Pruszcz Gdański a Gminą Miejską Pruszcz Gdański.

Porozumienie dotyczyło przekazania Gminie Miejskiej zadania zapewnienia dzieciom z miejscowości: Juszkowo, Goręczyn i Roszkowo należących do Gminy Pruszcz Gdański właściwego poziomu nauczania oraz bezpiecznych i higienicznych warunków nauki, opieki i wychowania.

Ponadto w porozumieniu określono:

- terminy przekazywania środków- w kwartalnych ratach do 15 marca, 15 czerwca, 15 września i 15 grudnia, na rachunek Miasta,
- sposób ustalania wysokości dofinansowania w roku budżetowym (§2 porozumienia),
- porozumienie zawarto na czas nieokreślony.

Dnia 01.12.2003r. Aneksem nr 1 wprowadzono między innymi zmiany:

- wysokość dofinansowania placówek szkolnych na terenie Miasta w 2004r. będzie wynosiła 30.000zł, natomiast w kolejnych latach będzie wzrastać o prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, określony w ustawie budżetowej na dany rok, w stosunku do kwoty dofinansowania za rok poprzedni,
- w przypadku zwłoki z zapłatą środków finansowych w terminach określonych aneksem, Gmina Pruszcz Gdański zobowiązana jest do zapłaty odsetek ustawowych.

W 2009r. wysokość dofinansowania została przekazana w wysokości 33.644,00zł.

Jak wynika z podliczenia przez kontrolujących, kwota winna wynieść: 32.694,47 zł (kwota dofinansowania za rok poprzedni) x 102,9% (prognozowany na 2009r. średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych) = 33.642,61 zł. Różnica wynosi 1,39 zł.

Jak wynika z ustnych wyjaśnień p. Jadwigi Stempień inspektora Referatu Oświaty Kultury

*Drozdowski
Jadwiga*

A

i Sportu różnica wynika z zaokrągleń.

Dotację w kwocie 15.139,80zł zaewidencjonowano w rozdziale 80110 „gimnazja” §231, natomiast kwotę 18.504,20zł zaewidencjonowano w rozdziale 80101 „szkoły podstawowe” §231. Dofinansowanie wpłynęło na rachunek Miasta dnia:

- 09.03.2009r. – nadano dnia 09.03.2009r., kwota 8.411zł, WB nr 57 z dnia 09.03.2009r.,
 - 15.06.2009r. – nadano dnia 15.06.2009r., kwota 8.411zł, WB nr 138 z dnia 15.06.2009r.,
 - 21.09.2009r. – nadano dnia 21.09.2009r., kwota 8.411zł, WB nr 221 z dnia 21.09.2009r. –
- wpłaty dokonano 6 dni po terminie – naliczono odsetki ustawowe od nieterminowej wpłaty w wysokości 18,00 zł. W dniu 31.12.2009r. w oparciu o uchwałę Nr XXXI/293/2009 Rady Miasta Pruszcza Gdańskiego w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności gminnych jednostek organizacyjnych z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa, udzielania innych ulg w spłacie tych należności oraz wskazania organów do tego uprawnionych, Referat Oświaty Kultury i Sportu zwrócił się do Burmistrza Pruszcza Gdańskiego z prośbą o umorzenie odsetek za nieterminowe wpłaty za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych, niepublicznych oraz szkół na terenie miasta Pruszcza Gdańskiego w okresie od stycznia do grudnia 2009r. w łącznej kwocie 82,00zł (w tym ww. kwota 18,00zł) motywując swoją prośbę wysokimi kosztami egzekucyjnymi, które przewyższałyby dochodzoną kwotę. Burmistrz zaopiniował wniosek pozytywnie.
- 10.12.2009r. - nadano dnia 10.12.2009r., kwota 8.411zł, WB nr 289 z dnia 10.12.2009r.

Ponadto w 2009 roku z tytułu pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej od samorządu województwa, zawarto dwie umowy:

- umowa nr 110/UM/DIF/2009 zawarta w dniu 28.04.2009r. z Samorządem Województwa Pomorskiego dotycząca udzielenia pomocy finansowej w kwocie 3.621zł w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na integrację lokalnego transportu zbiorowego w ramach Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej w 2009 roku.

Umowa została zawarta na podstawie uchwały Sejmiku Województwa Pomorskiego Nr 726/XXXII/09 z dnia 23 lutego 2009r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej Gminie Miejskiej Pruszcza Gdańskiego z przeznaczeniem na integrację lokalnego transportu zbiorowego w ramach Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej w roku 2009.

W zawartej umowie zapisano między innymi:

Drożdżuk
fu

A

f

- przedmiot umowy: udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej na integrację lokalnego transportu zbiorowego w ramach w ramach Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej w roku 2009,
- kwota dotacji: 3.621,00 zł,
- termin przekazania dotacji: do dnia 29.05.2009r.
- termin wykorzystania otrzymanej dotacji: do dnia 31 grudnia 2009r.,
- rozliczenie otrzymanej przez Gminę dotacji: do dnia 15 stycznia 2010r.,
- niewykorzystana część dotacji podlega zwrotowi do 31 grudnia 2009r. na rachunek budżetu Województwa.

Środki finansowe ujęto w rozdziale 60004 § 2710.

Rozliczenie otrzymanej dotacji przekazano do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego w dniu 28 stycznia 2010r., tj. 13 dni po terminie wynikającym z umowy (pismo GK/5551/81/2010).

- umowa Nr 548/UM/DES/2009 zawarta w dniu 01.10.2009r. między Samorządem Województwa Pomorskiego a Gminą Miasta Pruszcz Gdański, na udzielenie Gminie pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zadania w zakresie: Programu aktywizacji sportowej w kwocie 7.000zł.

W zawartej umowie zapisano między innymi:

- termin wykonania zadania – 20 grudnia 2009r.,
- przekazanie środków – do 15 listopada 2009r.,
- przedstawienie w Departamencie Edukacji i Sportu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego sprawozdania merytorycznego i finansowego w terminie 14 dni od zakończenia realizacji zadania,
- środki finansowe niewykorzystane do 20.12.2009r. Gmina zobowiązana jest zwrócić wraz z odsetkami bankowymi liczonymi od dnia wpływu dotacji na konto Gminy w terminie 14 dni od dnia 20.12.2009r., po tym terminie naliczane będą odsetki jak dla zaległości podatkowych,
- Gmina zobowiązana jest do zwrotu całości lub części dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem i zasadami określonymi w umowie.

Przekazanie środków nastąpiło w dniu 12.11.2009r. WB 265, nr dok. 11/11, kwota 7.000zł.

Dotacja została wykorzystana w wysokości 6.985,89zł. Niewykorzystane środki finansowe w kwocie 14,11zł zwrócono w dniu 24.12.2009r. (WB 301, nr dok. 53/12).

W dniu 30.12.2009r. złożono w Departamencie Edukacji i Sportu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego sprawozdanie merytoryczne i finansowe zadania.

*Drozdick
Drozdick*

A 4

VI. ROZLICZENIA.

6.1. Jednostki budżetowe.

Kontrolę rozliczeń z budżetem przeprowadzono w oparciu o rok 2009.

Kontroli poddano prawidłowość rozliczeń z budżetem gminy z tytułu dochodów i wydatków budżetowych losowo wybranych jednostek budżetowych gminy:

- Szkoły Podstawowej Nr 3,
- Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1

6.1.1. Realizacja planu finansowego.

Plan wydatków wszystkich gminnych jednostek oświatowych, aktualny na koniec 2009 roku obejmował wydatki w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji wydatków środków publicznych w kwotach:

• 80101 – „Szkoły podstawowe”	11.887.983,00zł
• 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”	568.504,00zł
• 80104 – „Przedszkola”	2.997.265,00zł
• 80110 – „Gimnazja”	6.702.623,00zł
• 80113 – „Dowózienie uczniów do szkół”	237.100,00zł
• 80120 – „Licea ogólnokształcące”	2.512.390,00zł
• 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	113.637,00zł
• 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne”	522.343,00zł
• 80195 – „Pozostała działalność”	175.321,00zł
• 85401 – „Świetlice szkolne”	692.031,00zł
• 85404 – „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”	6.680,00zł
• 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży	50.000,00zł
• 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów”	145.529,00zł
• 85446 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	5.063,00zł
• 85495 – „Pozostała działalność”	15.119,00zł
• 92601 – „Obiekty sportowe”	2.011.000,00zł
• 92605 – „Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu”	58.176,00zł
Razem	28.700.764,00zł

1. Plan wydatków Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1 na 2009 rok w rozdziale 80110 klasyfikacji wydatków środków publicznych przedstawiał się następująco:

- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń § 3020 8.200,00zł

*Orońduł
Dziś*

A

4

- Wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010	1.843.200,00 zł
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040	139.030,00 zł
- Składki na ubezpieczenia społeczne § 4110	314.300,00 zł
- Składki na Fundusz Pracy § 4120	49.500,00 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia § 4210	121.605,00 zł
- Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek § 4240	12.000,00 zł
- Zakup energii § 4260	116.000,00 zł
- Zakup usług remontowych § 4270	47.600,00 zł
- Zakup usług zdrowotnych § 4280	2.900,00 zł
- Zakup usług pozostałych § 4300	43.092,00 zł
- Opłaty za usługi internetowe § 4350	2.500,00 zł
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej § 4360	700,00 zł
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej § 4370	4.600,00 zł
- Podróże służbowe krajowe § 4410	5.200,00 zł
- Różne opłaty i składki § 4430	5.245,00 zł
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych § 4440	102.800,00 zł
- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej § 4700	3.000,00 zł
- Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych § 4740	1.200,00 zł
- Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji § 4750	
	<u>10.000,00 zł</u>

Razem 2.832.672,00 zł

Plan wydatków w pozostałych rozdziałach wykazywany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 :

• 80120 – „Licea ogólnokształcące”	2.474.290,00 zł
• 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	28.870,00 zł
• 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne”	108.070,00 zł
• 80195 – „Pozostała działalność”	4.202,00 zł
• 85401 – „Świetlice szkolne”	2.590,00 zł

Drozdki
Susa

A
4

- 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów” 3.600,00 zł

Razem: 2.621.622,00 zł

2. Plan wydatków Szkoły Podstawowej Nr 3 na 2009 rok w rozdziale 80101 klasyfikacji wydatków środków publicznych przedstawiał się następująco:

- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń § 3020 7.110,00 zł
- Wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 1.963.880,00zł
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 135.300,00zł
- Składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 310.300,00zł
- Składki na Fundusz Pracy § 4120 47.400,00zł
- Wpłaty na PFRON § 4140 5.400,00zł
- Wynagrodzenia bezosobowe § 4170 935,00zł
- Zakup materiałów i wyposażenia § 4210 68.850,00zł
- Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek § 4240 4.500,00zł
- Zakup energii § 4260 394.000,00zł
- Zakup usług remontowych § 4270 20.000,00zł
- Zakup usług zdrowotnych § 4280 3.750,00zł
- Zakup usług pozostałych § 4300 80.827,00zł
- Opłaty za usługi internetowe § 4350 400,00zł
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej § 4360 400,00zł
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej § 4370 7.100,00zł
- Podróże służbowe krajowe § 4410 1.300,00zł
- Różne opłaty i składki § 4430 3.400,00zł
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych § 4440 110.410,00zł
- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej § 4700 1.700,00zł
- Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych § 4740 1.500,00zł
- Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji § 4750 4.000,00zł

Razem: 3.172.462,00zł

Plan wydatków w pozostałych rozdziałach wykazywany przez Szkołę Podstawową Nr 3:

- 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” 125.570,00zł

Dr. J. D.

A

4

• 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	15.100,00zł
• 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne”	82.520,00zł
• 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”	10.000,00zł
• 85401 – „Świetlice szkolne”	177.370,00zł
• 85415 – „pomoc materialna dla uczniów	1.714,00zł
• 85446 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	1.270,00zł
• 92605 – „Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu”	<u>2.500,00zł</u>

Razem: 416.044,00zł

6.1.2. Rozliczenie otrzymanych środków i uzyskiwanych dochodów.

Na dzień 31.12.2009r. obie jednostki złożyły sprawozdania w zakresie realizacji planu finansowego Rb-28S:

- Szkoła Podstawowa Nr 3
 - planowane wydatki – 3.588.506,00 zł
 - wykonanie planu – 3.542.106,22 zł.
- Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1
 - planowane wydatki – 5.454.294,00 zł,
 - wykonanie planu – 5.021.427,32 zł.

We wszystkich poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej (rodzajów wydatków) nie przekroczono kwot ujętych w planie finansowym.

W roku 2009 obie jednostki budżetowe realizowały dochody, w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 3
 - odsetki od rachunku bankowego – rozdział 75814 § 092 – plan 1.700,00 zł, wykonanie 2.451,92zł,
 - wpływy z różnych opłat - rozdział 80101 § 069 – plan 200,00 zł, wykonanie 188,00zł,
 - dochody z najmu pomieszczeń w szkole – rozdział 80101 § 075 – plan 5.000 zł, wykonanie 8.068,32 zł,
 - wpływy z usług – rozdział 80101 § 083 – plan 390.000 zł, wykonanie 465.558,56 zł,
 - pozostałe odsetki – rozdział 80101 § 092 – plan 0 zł, wykonanie 1.166,08 zł,
 - wpływy z różnych dochodów – rozdział 80101 § 097 – plan 300 zł, wykonanie 543,34 zł.
- Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1

*Drozdziuk
Drozdziuk*

A

A

- odsetki od rachunku bankowego – rozdział 85814 § 092 – plan 3.000 zł, wykonanie 2.861,36 zł,
- wpływy z różnych opłat – rozdział 80110 § 069 – plan 800,00 zł, wykonanie 1.094,00 zł,
- dochody z najmu pomieszczeń w szkole – rozdział 80110 § 075 – plan 120.500,00 zł, wykonanie 141.899,44 zł,
- wpływy z różnych dochodów – rozdział 80110 § 097 – plan 700 zł, wykonanie 969,41 zł.

Obie jednostki budżetowe sporządzały sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych. W sprawozdaniu na dzień 31.12.2009r. wykazano:

- Szkoła Podstawowa Nr 3
 - plan dochodów – 397.200,00 zł,
 - wykonanie planu – 477.976,22 zł,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1
 - plan dochodów – 125.000,00 zł,
 - wykonanie planu – 146.824,21 zł.

Środki w kwotach 477.976,22 zł oraz 146.824,21 zł przekazano na rachunek budżetu gminy.

6.2. Zakłady budżetowe.

Rozliczenie przychodów i wydatków oraz stan środków obrotowych na 31 grudnia 2009 roku zakładów budżetowych przedstawiono poniżej.

Nazwa jednostki	Stan środków obrotowych, na początek roku	PRZYCHODY				WYDATKI		Stan środków obrotowych, na 31.12.2009r.
		Plan	Wykonanie	W tym dotacje		Plan	Wykonanie	
				Plan	Wykonanie			
Przedszkole Nr3	26.876 zł	1.151.230 zł	1.123.566,11 zł	603.780 zł	603.780 zł	1.151.230 zł	1.123.566,11 zł	26.876,11 zł
Zakład Nieruchomości Komunalnych	82.006 zł	3.794.006 zł	3.583.096,92 zł	-	-	3.794.006 zł	3.583.096,92 zł	- 52.819,82 zł

Jednostki sporządziły także sprawozdania Rb-Z i Rb-N na dzień 31.12.2009r.

W sprawozdaniach Rb-Z na dzień 31.12.2009r. wykazano stan 0 zł.

W sprawozdaniu Rb-N na dzień od początku roku do dnia 31.12.2009r. złożonym w dniu 4.02.2010r. przez Przedszkole Nr 3 w Pruszczu Gdańskim wykazano należności w kwocie 46.686,37 zł, na którą składały się:

- kwota 38.701,37 zł – depozyty na żądanie (banki),
- kwota 7.985,00 zł – należności pozostałe z tytułu dostaw towarów i usług (gospodarstwa domowe).

*Drożdżki
Dzieli*

[Signature]

[Signature]

W sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2009r. złożonym przez Zakład Nieruchomości Komunalnych wykazano należności w kwocie 1.917.552,10 zł, na którą składały się:

- kwota 16.849,38 zł – gotówka w Kasie 101 (Grupa III dłużników krajowych),
- kwota 29.932,92 zł – depozyty na żądanie (banki),
- kwota 1.783.723,52 zł – należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług (należności z lokali mieszkalnych – gospodarstwa domowe),
- kwota 87.046,28 zł - należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług (należności z lokali użytkowych – przedsiębiorstwa niefinansowe).

6.3. Rachunki dochodów własnych jednostek budżetowych.

Rada Miasta Pruszcz Gdański uchwałą Nr IX/66/2007 z dnia 27 czerwca 2007 roku w sprawie określenia dochodów, które mogą być gromadzone na rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych. Określiła, jakie jednostki mogą tworzyć rachunki dochodów własnych. (zmiana uchwały nastąpiła w dniu 28 kwietnia 2009 roku - uchwałą Nr XXXI/294/2009 – wykreślono jednostkę Miejski Ośrodek Kultury i Sportu). Rachunki dochodów własnych utworzyło 5 jednostek budżetowych.

Wykaz jednostek budżetowych, które na podstawie uchwały Rady Miasta utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych ujęto w poniższej tabeli.

Jednostka	Rozdział	Stan środków obrotowych na 01.01.2009r.	Dochody ogółem na 31.12.2009r.	Wydatki ogółem na 31.12.2009r.	Stan środków obrotowych na 31.12.2009r.
<i>Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1</i>	80148 80110	8.764,07 zł 0 zł	74.188,41 zł 2.282,76 zł	74.188,41 zł 2.282,76 zł	9.756,17 zł 2.282,76 zł
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	80101 80148 85401	512,37 zł 7.473,98 zł 730,69 zł	12.100,68 zł 121.726,38 zł 15.263,83 zł	12.100,68 zł 121.726,38 zł 15.263,83 zł	378,41 zł 8.654,48 zł 1.109,48 zł
<i>Szkoła Podstawowa Nr 3</i>	80101 80148 85401	7.782,43 zł 14.468,27 zł 14.786,48 zł	8.599,59 zł 125.276,67 zł 22.513,15 zł	8.599,59 zł 125.276,67 zł 22.513,15 zł	8.382,43 zł 9.579,28 zł 20.525,55 zł
<i>Zespół Szkół Nr 4</i>	80101 80148 85401	17.001,60 zł 152,33 zł 0 zł	73.106,66 zł 115.476,08 zł 7.250,00 zł	73.106,66 zł 115.476,08 zł 7.250,00 zł	32.440,29 zł 3.977,16 zł 0 zł
<i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</i>	85202	26.706,83 zł	79.328,69 zł	79.328,69 zł	20.585,61 zł
Ogółem:		98.379,05 zł	657.112,90 zł	657.112,90 zł	117.671,62 zł

Jednostki budżetowe – szkoły gromadzą na rachunku dochodów własnych następujące dochody:

*Dróbkę
Duch*

A

↑

- 1) odpłatność za korzystanie z pomieszczeń w obiektach szkół, z wyłączeniem hali widowiskowo-sportowej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 1 i basenu przy Szkole Podstawowej Nr 3,
- 2) odpłatność za organizowanie i prowadzenie kursów, szkoleń oraz innych form doksztalcania,
- 3) odpłatność za posiłki,
- 4) odsetki od rachunku bankowego dochodów własnych.

Natomiast Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej gromadzi na rachunku dochodów własnych następujące dochody:

- 1) zwrot wydatków za usługę w postaci gorącego posiłku,
- 2) opłaty za korzystanie z bazy POMOST,
- 3) opłaty za usługi pielęgnacyjno-higieniczne świadczone dla podopiecznych Dziennego Domu Pobytu,
- 4) odsetki od rachunku bankowego dochodów własnych.

Jednostki budżetowe składały kwartalne sprawozdania Rb-34 z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych.

6.4. Samorządowe osoby prawne.

6.4.1. Jednostki organizacyjne j.s.t.

6.4.1.1. Instytucje kultury.

Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Pruszczu Gdańskim.

W poniższej tabeli zawarto dane dotyczące instytucji kultury w zakresie złożonych sprawozdań, wykazanego w bilansie wyniku finansowego oraz otrzymanych dotacji w roku 2009.

Jednostka	Rb-N	Rb-Z	Dotacje	Wynik finansowy wykazany w bilansie na dzień 31.12.2009r.
<i>Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna</i>	1.684,46 zł (depozyty na żądanie – banki)	-	499.300 zł	(-) 1.372,77 zł

Jednostka w dniu 28.01.2010r. sporządziła sprawozdania Rb - UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych, stan 0zł i Rb – UN roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów wartościowych według wartości księgowej, stan 0zł.

Dotacje zostały zaklasyfikowane w budżecie gminy, jako wydatek w 92116 § 2480 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” – na bieżącą działalność.

Dozobich
Suche

A

P

Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim.

Jednostka	Rb-N	Rb-Z	Dotacja	Wynik finansowy wykazany w bilansie na dzień 31.12.2009r.
Centrum Kultury i Sportu	77,79 zł (depozyty na żądanie - banki)	-	1.795.274 zł	127.166,90 zł

Jednostka w dniu 3.02.2010r. sporządziła sprawozdania Rb - UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych, stan 0 zł i Rb – UN roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów wartościowych według wartości księgowej, stan 0 zł.

Dotacje zostały zaklasyfikowane w budżecie gminy, jako wydatki w 92109 § 2480 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – kwota 1.615.774 zł – na bieżącą działalność oraz w 92109 §6220 „Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych” – kwota 179.500 zł – zakup sceny i sprzętu nagłaśniającego.

6.4.1.2. Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej.

Gmina Miejska Pruszcz Gdański nie utworzyła samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

6.4.2. Pozostałe komunalne osoby prawne.

Na terenie Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański nie funkcjonują żadne spółki.

Pruszków
Stech

[Signature]

VII. KSIĘGOWOŚĆ I SPRAWOZDAWCZOŚĆ

Kontrolą objęto lata 2008 i 2009.

Zagadnienia dotyczące rachunkowości zbadano pod kątem przestrzegania następujących aktów normatywnych:

- ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. Nr 76, poz.694 ze zmianami),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. Nr 142, poz.1020),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 115, poz.781 ze zmianami).

7.1. Stan i kompletność ksiąg rachunkowych

Rachunkowość budżetu Urzędu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański – jako jednostki, prowadzona jest według systemu komputerowego, programu finansowo-księgowy firmy RADIX, GRAVIS oraz nowo wdrożony system FORUM.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo i obejmują:

- dzienniki,
- konta ksiąg głównych,
- konta ksiąg pomocniczych,
- zestawień obrotów i sald kont ksiąg głównych,
- zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,
- wykaz składników aktywów i pasywów.

Konta ksiąg pomocniczych (ewidencji analitycznej) służą uszczegółowieniu i uzupełnieniu dokonanych zapisów na kontach księgi głównej. W Urzędzie konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w formie zapisu pierwotnego, a wtórny zapis następuje równocześnie na kontach księgi głównej.

Ewidencja analityczna w zakresie księgowości podatkowej prowadzona jest w systemie FORUM od 1 kwietnia 2008 roku. Na podstawie tej ewidencji na ostatni dzień miesiąca do 30 czerwca 2008 roku dokonuje się zapisów syntetycznych na kontach księgi głównej w systemie RADIX.

Od 1 lipca 2008 roku ewidencja księgowa w Urzędzie prowadzona jest w systemie FORUM, z wyłączeniem:

*Dziękuję
Jacek*

A

1

- ewidencji analitycznej dochodów niepodatkowych, ewidencji analitycznej mandatów, ewidencji operacji kasowych, które prowadzi się w systemie RADIX,
- zaangażowania, które prowadzi się w systemie GRAVIS.

Planowanie budżetu prowadzi się równolegle w dwóch systemach, GRAVIS i FORUM.

Ewidencja w systemie GRAVIS będzie prowadzona do momentu uzyskania wszystkich funkcjonalności w zakresie wykonywania wydruków w systemie FORUM.

Ustalono, że:

- księgi rachunkowe są prawidłowo oznaczone: nazwą jednostki, nazwą danego rodzaju księgi rachunkowej oraz oznaczone, co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia oraz prawidłowo przechowywane,
- zapisów w syntetyce dokonuje się codziennie natomiast zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej dokonuje się na koniec każdego miesiąca,
- księgi rachunkowe prowadzone przy użyciu komputera posiadają:
 - automatyczną kontrolę ciągłości zapisów i przenoszenia obrotów i sald,
 - wydruki komputerowe ksiąg rachunkowych, dokonywane nie później niż na koniec roku złożone z automatycznie numerowanych stron, z oznaczeniem pierwszej i ostatniej i z kolejnych stron numerowanych w sposób ciągły w roku obrotowym.
- w dzienniku:
 - zawarte są chronologicznie zdarzenia, jakie nastąpiły w okresie sprawozdawczym,
 - zapisy są kolejno numerowane a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły,
 - sposób dokonywania zapisów umożliwia ich powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami źródłowymi,
 - zachowana jest zgodność obrotów dziennika z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej;
- konta księgi głównej posiadają:
 - zachowaną systematykę zapisów ustaloną w obowiązującym zakładowym planie kont,
 - prawidłową klasyfikację zdarzeń - treści i korespondencji kont.
- zapisy na kontach księgi głównej dokonywane są:
 - w kolejności chronologicznej,
 - z zachowaniem zasad podwójnego zapisu,
 - z uprzednim lub równoczesnym ich ujęciem w dzienniku.
- prowadzone są konta ksiąg pomocniczych między innymi dla:
 - środków trwałych,
 - wartości niematerialnych i prawnych,

*Dziękuję
Biele*

A

4

- dokonywanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych,
- rozrachunków z kontrahentami,
- rozrachunków z pracownikami.

W zakresie kontroli kompletności zapisów księgowych i ich udokumentowania ustalono, że:

- do ksiąg rachunkowych wprowadzono każde zdarzenie, które nastąpiło w okresie sprawozdawczym,
- dokonane zapisy w księgach rachunkowych udokumentowane są dowodami stwierdzającymi dokonanie operacji gospodarczej.

Ustalono, że dowody księgowe zawierają określenie rodzaju dowodu i jego numeru identyfikacyjnego, określenie stron dokonujących operacji gospodarczej, opis operacji oraz jej wartość, datę dokonania operacji/datę sporządzenia dowodu, podpis wystawcy dowodu i stwierdzenie sprawdzenia dowodu.

Dokumenty księgowe zatwierdzone zostały przez osoby upoważnione.

Zapisy księgowe zawierają datę dokonania operacji gospodarczej, określenie rodzaju i numer identyfikacyjny dowodu księgowego stanowiącego podstawę zapisu oraz jego datę, opis operacji, kwotę i datę zapisu, oznaczenie kont, których dotyczą.

7.2. Sprawozdawczość budżetowa

7.2.1. Kontrola sprawozdań budżetowych oraz bilansu

Kontrolą w powyższym zakresie objęto sprawozdania roczne jednostki samorządu terytorialnego w tym prawidłowość danych dotyczących:

- sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów jednostki samorządu terytorialnego za rok 2009,
- sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków jednostki samorządu terytorialnego za rok 2009,
- sprawozdanie Rb-PDP z wykonania podstawowych dochodów podatkowych jednostki samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy od dnia 1.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.,
- sprawozdaniach Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2009 roku,

*Odrodnie
Duda*

A

3

— sprawozdania Rb-33 z wykonania planów finansowych funduszy celowych nie posiadających osobowości prawnej za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2009,

— Bilansu Urzędu Miasta Pruszcz Gdański za rok 2009.

VIII. INNE USTALENIA

A) Niepubliczne Przedszkole im. J. Korczaka

1. W dniu 28 lipca 2003 roku Wojskowa Agencja Mieszkaniowa Oddział Terenowy Gdynia zawarła umowę nr 011/326/2003 z Panem Krzysztofem Janiszem – prowadzącym działalność gospodarczą wpisaną pod numerem ewidencyjnym 5957 (ewidencja prowadzona w Urzędzie Miasta Pruszcz Gdański), na najem zabudowanej nieruchomości, oznaczonej ewidencyjnie, jako działka nr 48/17 o powierzchni 5.426,00 m², obręb 16, położonej w Pruszczu Gdańskim przy ul. Dąbrowskiego 8 (ul. Żwirki i Wigury), na której znajduje się budynek o łącznej powierzchni użytkowej 1.115,00 m² wpisanej do księgi wieczystej nr KW 52485 prowadzonej w Sądzie Rejonowym w Gdańsku – Wydział Ksiąg Wieczystych.

Najemca umowy oświadczył, że przedmiotem jego działalności jest między innymi prowadzenie przedszkola niepublicznego i jest zainteresowany prowadzeniem przedszkola w nieruchomości, którą najmuje na podstawie powyższej umowy.

W §4 umowy określono wysokość czynszu z tytułu najmu miesięcznie. Czynsz zgodnie z §4 ust. 3 „ (...) płatny jest od dnia 1.09.2003r. miesięcznie z góry w wysokości i terminie określonym na wystawionej fakturze przelewem bankowym na konto Wynajmującego”.

Umowa została zawarta na czas nieoznaczony począwszy od dnia 1.09.2003r.

Dnia 10.07.2003r. spisano protokół zdawczo-odbiorczy lokalu użytkowego – przedszkola, który został podpisany z jednej strony przez Wojskową Agencję Mieszkaniową Oddział Terenowy Gdynia z drugiej przez Pana Krzysztofa Janisza.

Do umowy zawartej w dniu 28.07.2003r. spisano następujące aneksy:

- Nr 1/326/2003 z dnia 18.09.2003r. – zmiana danych w ewidencji działalności gospodarczej – Janisz Krzysztof Niepubliczne Przedszkole im. Janusza Korczaka ul. Żwirki i Wigury 8, Pruszcz Gdański;
- Nr 2/326/2006 z dnia 10.08.2006r. – zmiana stawek czynszu,

Dróżdżki
Dróżdżki

• Nr 3/326/2007 z dnia 1.10.2007r. – zmiana terminu płatności czynszu – §4 ust. 3

„Ustala się 14-dniowy termin płatności od daty wystawienia faktury na konto wynajmującego (...)”.

2. Pismem Nr GT.IV.7224/AMW/50/2009 z dnia 15.01.2009r. przesłanym do Wojskowej Agencji Mieszkaniowej Oddział Terenowy Gdynia, Burmistrz Pruszcza Gdańskiego wykazał zainteresowanie nieruchomością, zabudowaną przedszkolem, będącą własnością Skarbu Państwa - Wojskowej Agencji Mieszkaniowej.

W toku prowadzonych rozmów (spotkań) w powyższej sprawie, przyjęto propozycję Burmistrza Pruszcza Gdańskiego, który zaoferował przejęcie zbędnej infrastruktury od WAM, pod warunkiem przekazania przez agencję na rzecz miasta dodatkowo nieruchomości – przedszkola.

3. W dniu 10 marca 2010 roku Rada Miasta Pruszcz Gdański:

- uchwałą Nr XLII/396/2010 wyraziła zgodę na przyjęcie przez Gminę Miejską Pruszcz Gdański darowizny, której przedmiotem będzie zabudowana działka nr 340 o powierzchni 6.678 m² w obrębie 16, położona przy ul. Żwirki i Wigury w Pruszczu Gdańskim od Skarbu Państwa – Wojskowej Agencji Mieszkaniowej. Darowizna nieruchomości dokonywana jest z przeznaczeniem na cele publiczne – placówkę przedszkolną,
- uchwałą Nr XLII/408/2010 wyraziła zgodę na przyjęcie w formie darowizny na rzecz Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański infrastruktury technicznej stanowiącej własność Skarbu Państwa – Wojskowej Agencji Mieszkaniowej – sieci wodociągowej, sieci kanalizacji sanitarnej, sieci ciepłowniczej (zmieniona uchwałą Nr XLVI/440/2010 z dnia 30.06.2010r.).

4. Zgodę na przekazanie w drodze darowizny nieruchomości (przedszkola) wyraził Prezes Wojskowej Agencji Mieszkaniowej zarządzeniem Nr 51A/N/514/2010/PZ dnia 24.06.2010r., a zgodę na nieodpłatne przekazanie infrastruktury technicznej pismem Nr BP-N-514-87-2/10/PZ z dnia 18.05.2010r.

5. W dniu 1 lipca 2010 roku spisano protokół uzgodnień pomiędzy Wojskową Agencją Mieszkaniową Oddział Regionalny w Gdyni a Gminą Miejską Pruszcz Gdański w sprawie przekazania w drodze darowizny nieruchomości wraz z infrastrukturą techniczną położonych w Pruszczu Gdańskim na rzecz Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański.

6. Dnia 6 lipca 2010 roku aktem notarialnym Rep. A nr 4738/2010 spisano umowę darowizny.

*Drobnik
Drobnik*

7. Zarządzeniem Nr 660/2010 z dnia 15 lipca 2010 roku Burmistrz Pruszcza Gdańskiego powołał Komisję, w celu przejęcia od Skarbu Państwa – WAM, darowizny nieruchomości zabudowanej.

Dnia 19.07.2010r. spisano protokół zdawczo – odbiorczy przekazania nieruchomości zabudowanej – budynek przedszkola.

8. W dniu 26.07.2010r. wpłynęło do urzędu pismo o sygnaturze OG-DN-513-326-54/10 z dnia 22.07.2010r., w którym Dyrektor Oddziału Regionalnego Wojskowej Agencji Mieszkaniowej poinformował Gminę, że na mocy art. 678 K.C. wstąpiła w stosunek najmu (podstawa Akt notarialny Rep. A nr 4738/2010). Stosunek najmu łączy Gminę z najemcą tj. Panem Krzysztofem Janiszem od dnia 6.07.2010r..

9. W chwili obecnej obowiązuje nadal umowa nr 011/326/2003 z 28 lipca 2003 roku - na najem zabudowanej nieruchomości – przedszkola.

10. Obecnie przygotowano projekt umowy dzierżawy Nr 95/D-388/2010 pomiędzy Gminą Miejską Pruszcza Gdańskiego – „Wydierżawiający” a Panem Krzysztofem Janiszem „Dzierżawcą” (postępowanie zmierzające do jej zawarcia w toku).

Kserokopia dokumentów dotyczących powyższej sprawy stanowi **akta robocze nr VIII/1** ujęte w **załączniku nr 1** do protokołu.

B) Budowa ulic: Majkowskiego, Skargi, Sobieskiego i Wysockiego w Pruszczu Gdańskim

Ogólne dane dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przedstawiono w poniższym zestawieniu oraz tabeli:

Zamawiający: **Urząd Miasta Pruszcza Gdańskiego**

Nazwa postępowania: **Budowa ulic: Majkowskiego, Skargi, Sobieskiego i Wysockiego w Pruszczu Gdańskim.**

Nr postępowania: **ZP-341-7/06**

Rodzaj zamówienia: **robota budowlana w zakresie budowy rurociągów, linii komunikacyjnych, elektroenergetycznych, autostrad, dróg, wyrównywanie terenu**

Szacowana wartość zamówienia: **696.780,00 zł – 172.180,50 euro**

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	Data/nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu	25.01.2006r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	Ogłoszenie zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych, tablicy ogłoszeń UM Pruszcza Gdańskiego oraz stronie internetowej www.pruszcz-gdanski.pl	25.01.2006r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony poniżej progów ustalonych w oparciu o art. 11 ust. 8 ustawy Pzp	-

*Dziękuję
[podpis]*

[podpis]

[podpis]

4.	Termin składania ofert	Art. 43 ustawy Pzp	15.03.2006r
5.	Liczba oferentów	3	-
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	1 (art.24 ust.1 pkt 10 ustawy Pzp)	28.04.2006r. (wniosek) 4.05.2006r. (zatwierdzenie przez Burmistrza)
7.	Liczba ofert odrzuconych	1 (art. 89 ust. 1 pkt. 5 ustawy Pzp)	28.04.2006r. (wniosek) 4.05.2006r. (zatwierdzenie przez Burmistrza)
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	„OL-TRANS” Olgierd Hewelt ul. Lipowa 6 Mrzezino, 84-123 Polchowo	-
9.	Cena wybranej oferty	534.752,82 zł	-
9.	Data zawartej umowy	12.05.2006r.	-
10.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Ogłoszenie zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych, tablicy ogłoszeń UM Pruszcz Gdański oraz stronie internetowej www.pruszcz-gdanski.pl	31.08.2006r.
11.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	-	-
12.	Zamówienia dodatkowe uzupełniające	-	-

W dniu 12.01.2006r. Burmistrz Pruszcza Gdańskiego zatwierdził wniosek Referatu Techniczno-Inwestycyjnego o rozpoczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego polegającego na budowie ulic: Majkowskiego, Skargi, Sobieskiego i Wysockiego w Pruszczu Gdańskim.

Skarbnik Gminy potwierdziła zabezpieczenie środków na realizację zamówienia [na dzień 25.01.2006r. plan wydatków w rozdz. 60016 § 6050 (– 40,97,98,99) wynosił 590.000,00 zł, wydatki wykonane wyniosły 0,00zł; na dzień podpisania umowy to jest 12.05.2006r. plan wydatków w rozdz. 60016 § 6050 (– 40,97,98,99) wynosił 700.000,00 zł, wydatki wykonane wyniosły 545,00 zł].

Wartość zamówienia została ustalona na podstawie kosztorysu robót budowlanych z 30 października 2005 roku i wyniosła 696.780,00 zł netto.

Zamawiający wszczął postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na budowę ulic: Majkowskiego, Skargi, Sobieskiego i Wysockiego w Pruszczu Gdańskim polegający na: budowie nawierzchni drogowej ulic Majkowskiego, Skargi, Sobieskiego i Wysockiego oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej wyżej wymienionych ulic, zamieszczając w dniu 25.01.2006r. ogłoszenie, między innymi, w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 22 pod pozycją 4543.

Przedmiot oraz warunki zamówienia zostały określone w specyfikacji istotnych warunków zamówienia zatwierdzonej przez Burmistrza Pruszcza Gdańskiego.

*Drożdżuk
Drożdżuk*

A

4

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 15.03.2006r. godz. 11.00. Otwarcie ofert miało nastąpić w dniu 15.03.2006r. o godz. 11.30.

Jedynym kryterium oceny ofert była cena.

Wysokość wadium wynosiła 12.000,00 zł.

W wyznaczonym terminie wpłynęły 3 oferty:

- oferta nr 1 złożona przez Przedsiębiorstwo Usługowo-Transportowe „OL-TRANS” ul. Lipowa 6 Mrzezino, 84-123 Połchowo z ceną brutto 534.752,82 zł,
- oferta nr 2 złożona przez Przedsiębiorstwo Drogowe „Bazalt” Zbigniew Hryniewicz ul. Jagiełły 47a, 82-400 Sztum z ceną brutto 644.627,96 zł,
- oferta nr 3 złożona przez „TRAKT” Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Al. Grunwaldzka 128A, 80-244 Gdańsk z ceną brutto 650.092,61 zł.

W dniu otwarcia ofert to jest w dniu 15.03.2006r., Burmistrz Pruszcza Gdańskiego oraz osoby wykonujące czynności w postępowaniu, złożyli wymagane art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U Nr 19 poz. 177 ze zm.) oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 17 ust. 1. ustawy.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano, jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Przedsiębiorstwo Usługowo-Transportowe „OL-TRANS” ul. Lipowa 6 Mrzezino, 84-123 Połchowo.

Odrzucono ofertę złożoną przez „TRAKT” Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Al. Grunwaldzka 128A, 80-244 Gdańsk. Powodem odrzucenia oferty było nie spełnienie przez Wykonawcę warunku, o którym mowa w pkt VII, ppkt 1, lit.b specyfikacji, tj.: „wykazanie, iż zrealizował minimum 5 podobnych robót wielobranżowych (tj. każda obejmująca roboty drogowe polegające na wykonaniu nawierzchni z kostki betonowej lub asfaltu oraz co najmniej jednej z wymienionych sieci: wodociągowej, sanitarnej, deszczowej w jednym zadaniu) w okresie ostatnich 5 lat o wartości min. 300.000 zł netto każde zadanie oraz załączenie dokumentów potwierdzających, że roboty te zostały wykonane należycie, na potwierdzenie doświadczenia zawodowego”) – zatwierdzenie wniosku komisji przetargowej z dnia 28.04.2006r. Burmistrz Pruszcza Gdańskiego zatwierdził 4.05.2006r.

Pismem z dnia 4.05.2006r. zamawiający zawiadomił oferentów o odrzuceniu oferty 3.

Pismami z dnia 4.05.2006r. o sygnaturach ZP-341-7/06-40, 41, 42 zamawiający zawiadomił oferentów o wyborze oferty.

Zamawiający sporządził protokół postępowania o udzielenie zamówienia.

Do wybranej przez Zamawiającego oferty kontrolujący nie wnieśli zastrzeżeń.

Drozd
Pruszcza

4

W dniu 12.05.2006r. Burmistrz Pruszcza Gdańskiego zawarł umowę nr 57/OR129/2006 z wykonawcą (Przedsiębiorstwo Usługowo-Transportowe „OL-TRANS” ul. Lipowa 6 Mrzezino, 84-123 Połchowo) na wykonanie przedmiotu zamówienia w terminie od 12.05.2006r. do 5.08.2006r. (85 dni od daty zawarcia umowy) za cenę 534.752,82 zł brutto.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 226 w dniu 31.08.2006r. pod pozycją 4543.

Zgodnie z umową z 12.05.2006r. wykonawca wniósł zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 37.432,70 zł w formie gwarancji ubezpieczeniowej bankowej.

Roboty zakończono w terminie przewidzianym umową.

Płatności dokonano zgodnie z umową na podstawie faktur:

- VAT nr FS-06/B/3852 z dnia 25.08.2006r. na kwotę 266.887,78 zł (zapłata w dniu 22.09.2006r. – faktura końcowa; protokół odbioru z dnia 11.08.2006r.),
- VAT nr FS-06/B/2942 z dnia 13.07.2006r. na kwotę 267.318,26 zł (zapłata w dniu 11.08.2006r. – faktura częściowa; protokół odbioru z dnia 13.07.2006r.).

Wyniki inwestycji przyjęto na stan środków trwałych:

- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 23a/10/2006) w wartości 156.088,21 zł (budowa nawierzchni ul. Sobieskiego z kostki brukowej);
- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 23b/10/2006) w wartości 81.509,35 zł (budowa kanalizacji deszczowej w ul. Sobieskiego);
- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 22a/10/2006) w wartości 82.401,22 zł (budowa nawierzchni ul. Skargi);
- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 22b/10/2006) w wartości 31.543,61 zł (budowa kanalizacji deszczowej ul. Skargi);
- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 21a/10/2006) w wartości 88.122,64 zł (budowa nawierzchni ul. Majkowskiego);
- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 21b/10/2006) w wartości 46.323,31 zł (budowa kanalizacji deszczowej w ul. Majkowskiego);
- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 20a/10/2006) w wartości 118.468,22 zł (budowa nawierzchni ul. Wysockiego);
- w dniu 9.10.2006r. (OT nr 20b/10/2006) w wartości 16.709,75 zł (budowa kanalizacji deszczowej w ul. Wysockiego).

Zarówno w momencie składania oferty jak również w trakcie realizacji zamówienia publicznego na budowę nawierzchni drogowej ulic Majkowskiego, Skargi, Sobieskiego i Wysockiego oraz budowę sieci kanalizacji deszczowej, Przedsiębiorstwo Usługowo-

*Działek
Działek*

[Signature]

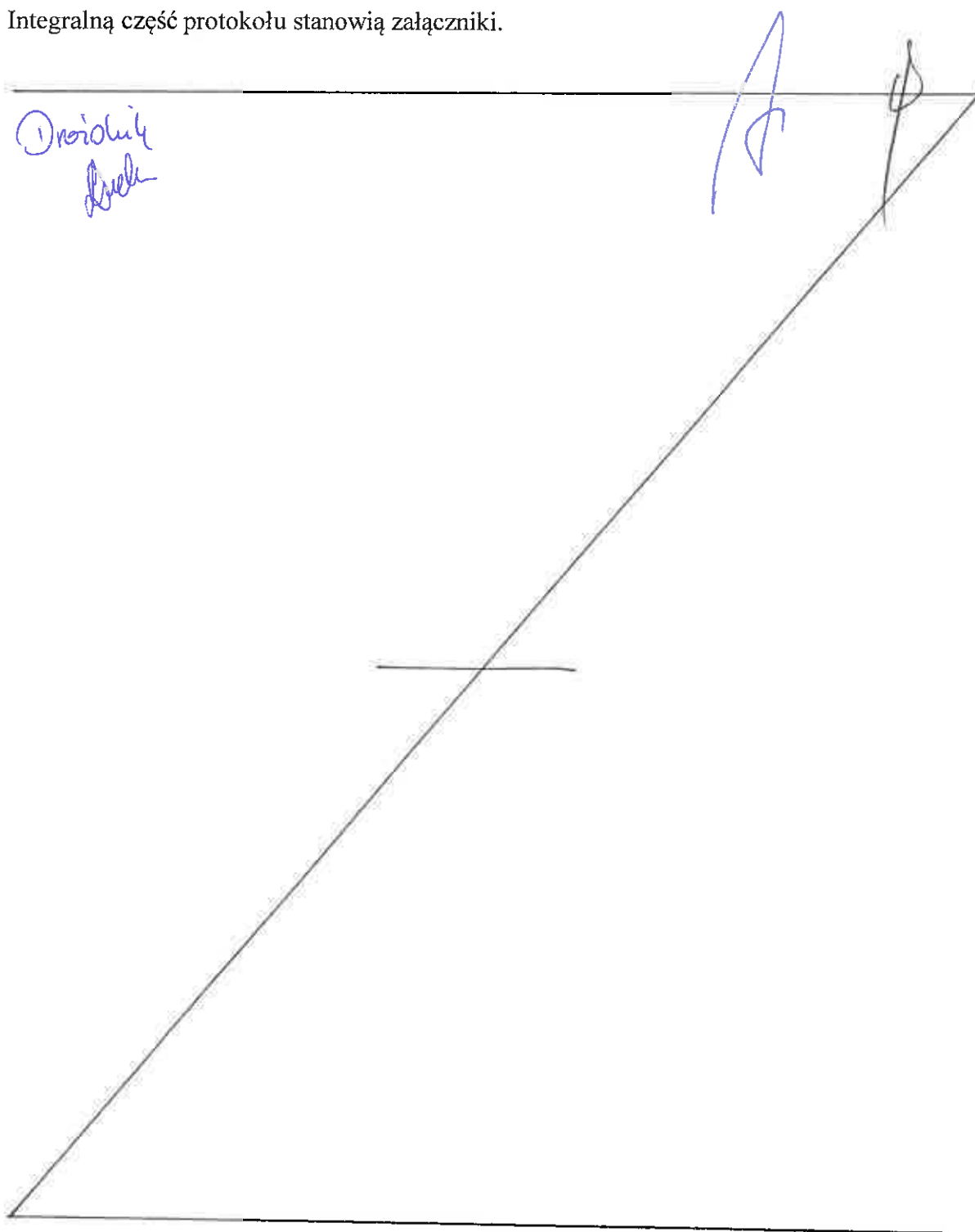
[Signature]

Transportowe „OL-TRANS” nie składało żadnego wniosku w sprawie zajęcia pasa drogowego na magazynowanie żwiru i innych materiałów budowlanych.

Kserokopia umowy Nr 57/OR129/2006 stanowi **akta robocze nr VIII/2** ujęte w **załączniku nr I** do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią załączniki.



WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW

Załącznik Nr 1 - Zestawienie akt roboczych kontroli,

Załącznik Nr 2 - Protokół z kontroli kasy.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Ustalenia w nim zawarte zostały przez stronę kontrolującą przedstawione kierownictwu jednostki i omówione na posiedzeniu zorganizowanym w dniu 10 listopada 2010 roku.

Powiadomiono jednocześnie Burmistrza Pruszcza 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. Nr 6/2010.

Pruszcz Gdański, dnia 10 listopada 2010 roku.

Inspektorzy RIO w Gdańsku

Przedstawiciele Miasta

Pruszcz Gdański

.....
Żaklina Duchala

Żaklina Duchala

.....
[Signature]

Burmistrz Miasta

.....
Magdalena Drożdżik

Magdalena Drożdżik

.....
[Signature]

Skarbnik Miasta