

PROTOKÓŁ KONTROLI

Urzędu Gminy Kłodawa (kod 66-415), ul. Gorzowska 40, Regon: 000542066, zwanego dalej „Urzędem”.

Kontrolę przeprowadzili kontrolerzy z Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Zielonej Górze:

- 1) Beata Jakubowska – starszy inspektor kontroli państwowej, na podstawie upoważnienia do kontroli nr 55905 z dnia 7 maja 2007 r., w okresie od 8 maja 2007 r. do 5 czerwca 2007 r., z przerwami w dniach: 25 maja 2007 r., 31 maja 2007 r.
- 2) Paweł Pawlak – inspektor kontroli państwowej, na podstawie upoważnienia do kontroli nr 55904 z dnia 7 maja 2007 r., w okresie od 8 maja 2007 r. do 5 czerwca 2007 r., z przerwą w dniu 25 maja 2007 r.

(Dowód: akta kontroli str. 1, 2)

Wójtem Gminy Kłodawa jest od dnia 5 lutego 2007 r. Pani Anna Mołodciak¹. W okresie od 27 października 2002 r. do 27 listopada 2006 r. Wójtem był Pan Józef Kruczkowski. W związku ze stwierdzeniem przez Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. nieważności wyborów, w wyniku których w okresie 06-12.12.2006 r. funkcję Wójta sprawowała Anna Mołodciak, do czasu objęcia obowiązków przez nowo wybranego wójta, jego obowiązki pełnił Eugeniusz Wegienek, aktualny zastępca Wójta.

(Dowód: akta kontroli str. 3-7a)

Przedmiotem kontroli była aktywność Gminy Kłodawa w pozyskiwaniu środków z Unii Europejskiej w okresie od 1 maja 2004 r. do 31 marca 2007 r.

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. Charakterystyka Gminy

Gmina Kłodawa położona jest w płn. części powiatu gorzowskiego, w bezpośrednim sąsiedztwie miasta Gorzów Wlkp., pomiędzy drogami krajowymi nr 3 Świnoujście-Gorzów-Lubawka i nr 22 Gdańsk-Gorzów-Kostrzyn n.Odrą, w jej skład wchodzi 11 sołectw, zajmuje powierzchnię 23.472 ha (71 % stanowią lasy). Liczba mieszkańców gminy stale wzrasta i tak: na koniec 2001 r. wynosiła 5.206, 2003 r. – 5.435 a na dzień 12.04.2007 r. – 6.205 mieszkańców, podobnie – liczba podmiotów gospodarczych funkcjonujących na jej terenie: na dzień 01.05.2004 r. – wynosiła 554, w dniu 31.03.2007 r. – 752 podmioty.

¹ W okresie od 30 kwietnia 2003 r. Anna Mołodciak pełniła funkcję Sekretarza Gminy Kłodawa



Pawlak

1



Liczba bezrobotnych wynosiła w m-cu: 12.1999 r. – 327 bezrobotnych, 01.2002 – 529, 04.2004 – 614, 04.2007 – 278. Gmina zrzeszona jest w następujących organizacjach utworzonych przez jednostki samorządu terytorialnego:

- od 5 lipca 1996 r. w *Stowarzyszeniu Gmin Polskich Euroregionu Pro Europa Viadrina*, zawiązanego w celu wspierania idei samorządu terytorialnego oraz wspólnej reprezentacji gmin w Euroregionie,
- od 28 kwietnia 1999 r. w *Związku Celowym Gmin*, powołanego celem wspólnego realizowania zadań, tj.: wspólnego planowania i wykonywania zadań w zakresie infrastruktury technicznej, infrastruktury społecznej, ochrony środowiska i turystyki,
- od dnia 25 kwietnia 2007 r. jest członkiem Europejskiego Ugrupowania Interesów Gospodarczych o nazwie: *IGOP Wspólnota Interesów Linia Kolejowa Berlin-Gorzów Wlkp.*², którego celem jest reaktywowanie połączeń na linii kolejowej Berlin-Gorzów Wlkp. oraz działanie na rzecz rozwoju tej linii, a także ułatwienie i rozwój działalności gospodarczej członków oraz innych inwestorów pragnących rozwinąć działalność w związku z rozwojem tej linii kolejowej,

(Dowód: akta kontroli str. 11-14, 20-23, 300-303, 312-316)

- ponadto, od 22 maja 2000 r.³ Gmina jest stroną dwustronnej umowy partnerskiej zawartej z Gminą Amt Seelow-Land-Republika Federalna Niemiec. Ustalono, że współpraca ma rozwijać się przede wszystkim w zakresie: kultury, sportu, rekreacji, wypoczynku, turystyki, spraw społecznych oraz komunalnych.

(Dowód: akta kontroli str. 261-262)

W latach 1999 – 2006 ze środków przedakcesyjnych Gmina zrealizowała łącznie 32 projekty⁴, za łączną kwotę 6.288.046,96 zł (w tym udział środków z funduszy unijnych wyniósł 3.684.480,53 zł).

(Dowód: akta kontroli str. 35-37)

2. Potrzeby rozwojowe Gminy wynikające z dokumentów planistycznych.

Gmina posiada następujące dokumenty planistyczne:

2.1. Strategia zrównoważonego rozwoju Gminy Kłodawa (opracowana w lipcu 2000 r. przez Umbrella Project w Warszawie oraz Urząd Gminy w Kłodawie).

² Po stronie polskiej założycielami są: Urząd Miasta Gorzowa Wlkp., Zachodnia Izba Przemysłowo-Handlowa, Lubuska Fundacja Zachodnie Centrum Gospodarcze, Stowarzyszenie Rozwoju Przedsiębiorczości i Turystyki, firma doradczo-tłumaczeniowa „Pro Lingua”

³ Umowa Partnerska z dnia 22.05.2000 r. oraz Porozumienie o współpracy na lata 2005-2006 zawarta w dniu 14.02.2005 r.

⁴ 8 w ramach funduszu SAPARD, 24 w ramach funduszu PHARE

karol

2

Dokument nie został przyjęty w drodze Uchwały Rady Gminy ani zarządzeniem Wójta.

(Dowód: akta kontroli str. 28, 38-49)

Zastępca Wójta Eugeniusz Wegienek wyjaśnił, że „sporządzenie Strategii Zrównoważonego Rozwoju Gminy Kłodawa było niezbędnym w sytuacji starania się przez Gminę o pozyskanie środków pomocowych. Dokument ten kilkakrotnie był przedmiotem obrad Rady Gminy, jednak w wyniku niedopatrzenia nie został wniesiony pod jej głosowanie. Uważam, że pomimo nie nadania Strategii charakteru formalnie obowiązującego to w istocie takie znaczenie posiadała – co znalazło odzwierciedlenie w różnego rodzaju dokumentach planistycznych (np. Planie Rozwoju Lokalnego, Wieloletnim Programie Inwestycyjnym), ustalała dalekosiężne kierunki podejmowanych działań”.

(Dowód: akta kontroli str. 260)

- Zespół Opracowujący Strategię (ZOS) – 124 reprezentantów sektora życia społeczno-gospodarczego Gminy – przyjął wizję „Rozwoju niskiego budownictwa mieszkaniowego, usług turystycznych, rekreacyjnych i agroturystycznych oraz handlu, nieuciążliwego przemysłu i przetwórstwa na bazie lokalnych produktów rolnych i surowców leśnych w oparciu o dobrze rozwiniętą infrastrukturę techniczną, komunikacyjną i społeczną.”,
- w Strategii dokonano analizy SWOT (analizy słabych i mocnych stron Gminy oraz szans i zagrożeń), sformułowano 29 celów szczegółowych (z wyszczególnieniem działań mających doprowadzić do ich realizacji oraz harmonogramem czasowym i źródłami finansowania) planując ich osiągnięcie do 2015 r., tj.: uporządkowanie cmentarzy poniemieckich, poprawę stanu technicznego zabytków, rozwój infrastruktury turystycznej, budowę kanalizacji i oczyszczalni ścieków, uporządkowanie terenów leśnych i przydrożnych, wprowadzenie segregacji odpadów, tworzenie zakładów przetwórstwa okołorolnego i punktów skupu, promocję gminy i tworzenie warunków do rozwoju gospodarczego, utworzenie szkoły średniej, likwidację patologii społecznych, zorganizowanie klas integracyjnych, wybudowanie mieszkań socjalnych, wybudowanie Sali gimnastycznej w SP i Gimnazjum w Różankach, zwiększenie nakładów na oświatę, wzrost aktywności kulturalnej mieszkańców gminy, utworzenie ośrodka dziennego pobytu, wzrost opieki nad najuboższymi grupami społecznymi w gminie, utworzenie centrum inicjatyw lokalnych, estetyzacja obiektów budowlanych, zaopatrzenie wszystkich mieszkańców gminy w wodę o odpowiednich parametrach, opracowanie wizji gospodarki wodno-ściekowej, poprawa jakości dróg lokalnych, likwidacja



Perlach



bezpośredniego zagrożenia pieszych i rowerzystów, zwiększenie oświetlenia w miejscowościach gminy, zabezpieczenie ciągłości dostaw energii i bezpieczeństwa energetycznego, zapewnienie pełnej telefonizacji gminy, gazyfikacja gminy, ułatwienie mieszkańcom dojazdu do szkoły, pracy i w celach turystycznych, poprawa ochrony zdrowia mieszkańców gminy,

- nad realizacją Strategii nadzór społeczny miało objąć Kłodawskie Forum Ekorozwoju (osoby wchodzące w skład ZOS), koordynatorem działań miał być Z-ca Wójta Gminy Kłodawa.

(Dowód: akta kontroli str. 38-49)

2.2. Plan Rozwoju Lokalnego Gminy Kłodawa na lata 2004 – 2006 oraz prognozowanych kierunków na lata 2007 – 2011 (przyjęty uchwałą Nr XV/155/04 Rady Gminy Kłodawa z dnia 26 maja 2004 r., wg której Wójt raz w roku przedstawia Radzie Gminy informację z realizacji Planu).

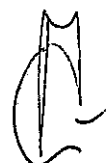
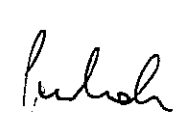
(Dowód: akta kontroli str. 50)

Plan Rozwoju Lokalnego Gminy Kłodawa wyznaczał zadania⁵ mające doprowadzić do poprawy sytuacji gminy. Zidentyfikowano następujące obszary wymagające modernizacji i rozwoju:

- a) infrastruktura turystyczna (tj. rozbudowę sieci ścieżek i szlaków rowerowych oraz budowę obiektów przyczyniających się do rozwoju lokalnej turystyki i sportu),
- b) infrastruktura wodno-kanalizacyjna (tj. sukcesywne zwiększanie długości oddanych do użytku sieci wodociągowych i kanalizacyjnych – z wyszczególnieniem miejscowości oraz lat, w jakich planuje się dokonanie inwestycji),
- c) infrastruktura drogowa (tj. poprawę jakości dróg, polepszenie warunków ruchu drogowego oraz zwiększenie bezpieczeństwa pieszych, rowerzystów i zmotoryzowanych - z wyszczególnieniem konkretnych ulic oraz lat planowanych inwestycji),
- d) infrastruktura oświatowa i sportowa (celem podniesienia warunków kształcenia i wychowania fizycznego przewidziano budowę 2 hali sportowych, 2 boisk sportowych oraz stworzenie boisk wielofunkcyjnych we wszystkich miejscowościach gminy).

Ponadto stwierdzono, że: ww. zadania, z uwagi na swą specyfikę wpisują się w priorytety i działania ZPORR i kwalifikują się do współfinansowania w ramach regionalnej polityki strukturalnej UE, stwierdzono zgodność Planu z Wieloletnim Programem Inwestycyjnym na

⁵ Na okresy 2004-2006 i 2007-2011

  4



lata 2003 – 2006 (opisanym w pkt c) ustalonym uchwałą Rady Gminy Nr V/42/03 z dnia 26.03.2003 r., powiązanie projektów z celami strategicznymi Gminy Kłodawa oraz z działaniami realizowanymi na terenie Gminy (wymieniono 29 celów strategii zrównoważonego rozwoju gminy Kłodawa przy wskazaniu zgodności z wymienionymi w Planie zadaniami inwestycyjnymi w 10 przypadkach, założono, że część zadań finansowanych z programów przedakcesyjnych będzie odtąd finansowana w oparciu o środki strukturalne). Kluczowe znaczenie w monitorowaniu i stymulowaniu realizacji Planu przypisano Wójtowi.

(Dowód: akta kontroli str. 51-63)

Ustalono, że założenia wynikające z Planu są realizowane; inwestycje nie wykonane w I okresie planowania (lata 2004-2006) są w trakcie przygotowywania (opracowywanie niezbędnej dokumentacji), bądź z uwagi na brak środków własnych lub zachodzące w strukturze społecznej Gminy zmiany, zostały przesunięte do realizacji na lata 2007 – 2013.

(Dowód: akta kontroli str. 64, 65-66, 187)

2.3.1. Wieloletni Program Inwestycyjny na lata 2003 – 2006 (przyjęty uchwałą Rady Gminy Nr V/42/03 z dnia 26.03.2003 r.⁶).

Program – w rozbiciu na miejscowości, lata oraz koszty inwestycji (z wyszczególnieniem udziału środków własnych i pomocowych) przewidywał planowane do realizacji zadania, tj.: modernizacje dróg (przebudowę skrzyżowania), wodociągi, kanalizacja, modernizacja budynków oraz systemów grzewczych, budowa remiz strażackich, budowa hali sportowej oraz boiska z zapleczem sportowym.

(Dowód: akta kontroli str. 67-74)

Wymienione w ww. Planie obszary potrzeb były przez Gminę zaspokajane (zrealizowane zadania inwestycyjne opisano w pkt 3.1 oraz 4.2 protokołu kontroli).

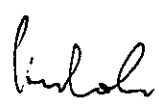

(Dowód: akta kontroli str. 65, 187)

2.3.2 Wieloletni Program Gospodarczy na lata 2007 – 2010 w zakresie inwestycji (przyjęty uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/351/06 z dnia 25 października 2006 r. zmieniony w dniu 21 marca 2007 r.⁷).

Program – w rozbiciu na miejscowości, lata oraz koszty inwestycji (z wyszczególnieniem udziału środków własnych i pomocowych) wymienia planowane do realizacji zadania, tj.:

⁶ Następnie 6-krotnie zmieniany

⁷ Uchwała Rady Gminy Nr VIII/39/07 z dnia 21 marca 2007 r.

  5 

modernizacje dróg (28 zadań), ścieżki rowerowo-pieszne (5 zadań), wodociągi (3 zadania), obiekty kubaturowe (11 zadań), kanalizacja sanitarna (3 zadania), obiekty sportowe (6 zadań).

(Dowód: akta kontroli str. 75-77)

2.4. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - 37 uchwał Rady Gminy podjętych w okresie 20.09.1999 – 13.09.2006 r. Plany obejmują łącznie ok. 2,41 % powierzchni całkowitej Gminy.

(Dowód: akta kontroli str. 29-32)

Zgodnie z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 27.03.2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym⁸, kształtowanie i prowadzenie polityki przestrzennej na terenie gminy, w tym uchwalanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, (...) należy do zadań własnych gminy. W miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego ustala się m.in. przeznaczenie terenu, rozmieszczenie inwestycji celu publicznego oraz określenie sposobów zagospodarowania i warunków zabudowy terenu.

Zapytana o niski stopień objęcia planami zagospodarowania przestrzennego terenów gminnych Wójt Gminy Anna Mołodciak wyjaśniła: „(...) *struktura użytkowania terenu wskazuje, że ok. 71% całości powierzchni gminy stanowią grunty leśne, udział procentowy powierzchni obowiązujących planów miejscowych z uwzględnieniem terenów nieleśnych wynosi ok. 3,51%. Ponadto gmina jest w trakcie opracowywania planu miejscowego o powierzchni blisko 273 ha przeznaczonych pod lotnisko, co zwiększa udział procentowy powierzchni planów do około 6%. Obecnie opracowuje się zmianę Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego gminy celem, aktualizacji wskazań rozwoju przestrzennego z aktualnymi potrzebami społeczno-gospodarczymi. Z uwagi na wymóg zgodności Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego z założeniami planów miejscowych, szerszy zakres realizacji opracowania nastąpi po aktualizacji studium. Aby nie wstrzymywać procesu inwestycyjnego wydaje się decyzje o warunkach zabudowy w liczbie 240 sztuk rocznie pozwalające na realizację zamierzeń inwestycyjnych i dalszy rozwój gminy.*”

(Dowód: akta kontroli str.)

⁸ Dz.U. z 2003 r. Nr 80 poz. 717 ze zm.



6



2.5. Plan Gospodarki Odpadami (PGO) oraz Program Ochrony Środowiska dla Związku Celowego Gmin MG-6 z siedzibą w Gorzowie Wlkp. na lata 2004-2011 (dokumenty opracowane przez Zakład Utylizacji Odpadów sp. z o.o. z siedzibą w Gorzowie Wlkp. w kwietniu 2004 r.)⁹.


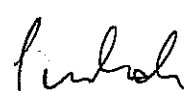

(Dowód: akta kontroli str. 88-90)

2.5.1. PGO dla Związku Celowego Gmin MG-6 z siedzibą w Gorzowie Wlkp. na lata 2004-2011 – przyjęto następujące kierunki działań w gospodarce odpadami:

Cele krótkookresowe na lata 2004 – 2007:

- a) Stworzenie skoordynowanej gospodarki odpadami na terenie Związku w oparciu o podmiot wyłoniony przez Związek, którego zadaniem będzie realizacja zadań wyznaczonych w PGO,
- b) Podniesienie świadomości społecznej mieszkańców Związku, w szczególności w zakresie minimalizacji wytwarzania odpadów oraz selektywnej zbiórki odpadów opakowaniowych, niebezpiecznych/problemowych i biodegradowalnych, poprzez różne formy edukacji ekologicznej,
- c) Objęcie 100 % mieszkańców Związku zorganizowaną zbiórką odpadów komunalnych, selektywną zbiórką odpadów opakowaniowych oraz systemem zbiórki odpadów niebezpiecznych/problemowych, budowlanych i wielkogabarytowych,
- d) Odzysk/recykling odpadów wielkogabarytowych, elektrycznych i elektronicznych,
- e) Wykorzystanie bioodpadów i energetycznej części odpadów balastowych do produkcji paliwa alternatywnego,
- f) Zagospodarowanie komunalnych osadów ściekowych celem zapewnienia maksymalnego bezpieczeństwa zdrowotnego i środowiskowego w oparciu o gospodarstwo bio-eko-energetyczne w Stanowicach,
- g) Ograniczenie negatywnego oddziaływania zamkniętych składowisk,

⁹ Przyjęty uchwałą Nr XVIII/184/2004 Rady Gminy z dnia 27 października 2004 r., w której odnotowano: „Uchwała się Program Ochrony Środowiska wraz z Planem Gospodarki dla Związku Celowego Gmin MG-6 stanowiące odpowiednio załącznik nr 1 i 2 do uchwały”. W dniu 25.11.2004 r. organ nadzoru – Wojewoda lubuski stwierdził, że Rada podejmując wymienioną uchwałę istotnie naruszyła prawo, a w szczególności art. 64 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym, bowiem prawa i obowiązki gmin należących do związku, z dniem ogłoszenia statutu Związku Celowego Gmin, związane z programem ochrony środowiska, przeszły na ww. Związek, a co za tym idzie również kompetencje do podejmowania uchwał w powyższych sprawach z rad poszczególnych gmin wchodzących w skład związku przeszły na Zgromadzenie Związku Celowego Gmin MG-6.

  7 

- h) Ochrona powierzchni ziemi przed odpadami składowanymi w miejscach na ten cel nieprzeznaczonych,
- i) Osiągnięcie do roku 2007 odzysku i/lub recyklingu poszczególnych rodzajów odpadów na poziomie:
 - odpady biodegradowalne: 45 %,
 - odpady opakowaniowe i poużytkowe: odzysk 50 %, recykling 25 %,
 - odpady budowlane: 15 %,
 - odpady wielkogabarytowe: 20 %,
 - odpady niebezpieczne: 15 %,
- j) Uzupelnienie systemu zbiórki odpadów opakowaniowych i systemu odbioru odpadów niebezpiecznych od mieszkańców wynikających z: ustawy o opakowaniach i odpadach opakowaniowych¹⁰ oraz ustawy o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej¹¹,
- k) Zagospodarowanie w ramach Związku maksymalnej ilości odpadów przemysłowych z sektora gospodarczego,
- l) Aktywizacja rolnicza regionu (intensyfikacja produkcji rolnej w bezpośrednim sąsiedztwie gospodarstwa w Stanowicach).

(Dowód: akta kontroli str.78-86)

Założenia wynikające z Planu są realizowane; zamierzenia nie wykonane w latach 2004-2006 są w trakcie przygotowywania bądź zostały przesunięte do realizacji na lata 2007 – 2013.

(Dowód: akta kontroli str. 290)

Cele długookresowe na lata 2008-2011:

- a) Kontynuacja i intensyfikacja akcji szkoleń i podnoszenia świadomości społecznej,
- b) Monitoring i aktywne doskonalenie systemu gospodarki odpadami na terenie Związku w oparciu o Zakład Utylizacji Odpadów sp. z o.o. w Gorzowie Wlkp.,
- c) Podnoszenie skuteczności funkcjonalnej już selektywnej zbiórki odpadów gabarytowych, opakowaniowych, niebezpiecznych/problemowych oraz budowlanych,
- d) Wdrożenie i rozwój systemu selektywnej zbiórki odpadów ulegających biodegradacji,

¹⁰ Z dnia 11.05.2001 r. (Dz. U. Nr 63, poz. 638 z późn. zm.)

¹¹ Z dnia 11.05.2001 r. (Dz. U. Nr 63, poz. 639 z późn. zm.)

 8  

- e) Osiągnięcie do roku 2011 odzysku i recyklingu poszczególnych rodzajów odpadów na poziomie:
- odpady biodegradowalne: 50 %,
 - odpady opakowaniowe i poużytkowe: recykling wyższy niż 25 %,
 - odpady budowlane: 50 %,
 - odpady wielkogabarytowe: 50 %,
 - odpady niebezpieczne: 80 %,
- f) Wdrażanie nowoczesnych technologii odzysku i unieszkodliwiania odpadów w związku z rozbudową i rozwojem ZUO oraz gospodarstwa w Stanowicach.

(Dowód: akta kontroli str. 86-87)

2.5.2. Program Ochrony Środowiska dla Związku Celowego Gmin MG-6 z siedzibą w Gorzowie Wlkp. – w ramach strategii ochrony środowiska do 2011 r. na terenie Gminy Kłodawa przewidziano podjęcie następujących przedsięwzięć:

- a) z zakresu ochrony przed hałasem w latach 2004-2007 oraz 2008-2011 – zadanie pn. *Ekrany akustyczne przy głównych trasach komunikacyjnych,*
- b) w zakresie budowy wodociągów komunalnych wiejskich w latach 2004-2007 – zadanie pn. *Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w m. Kłodawa – Chwałęcice (3,5 km), Różanki (4,6 km), Santocko – Mironice (8,6 km), Łośno (5,6 km), Wojcieszycy (5,7 km), Santoczno – Rybakowi (12,8 km); łącznie 40,8 km,*
- c) w zakresie wymiany wodociągów komunalnych wiejskich: Kłodawa – Chwałęcice w latach 2005-2011 (9 km), w latach 2005-2006: Różanki (3,6 km), Santocko – Mironice (4,4 km), Łośno (5,6 km), Wojcieszycy (3,7 km),
- d) z zakresu gospodarki ściekowej – zadanie pn. *Budowa integracyjnej sieci kanalizacji sanitarnej z Miejską Oczyszczalnią Ścieków w Gorzowie – Chwałęcice, Kłodawa, Mironice, Różanki, Santocko, Wojcieszycy w latach 2004-2007 – koordynowane przez Związek Celowy Gmin MG-6,*
- e) z zakresu gospodarki ściekowej przewidziane do realizacji w latach 2008-2011 – zadanie pn. *Budowa integracyjnej sieci kanalizacji sanitarnej z Miejską Oczyszczalnią Ścieków w Gorzowie Wlkp. – Łośno,*
- f) z zakresu przyrody i krajobrazu w latach 2004-2005 – zadanie pn. *Zadrzewienia, remont zastawki na rzece Santoczna w Zdroisku, zalesienie wylewiska, ustanawianie pomników przyrody oraz urządzenie terenów zieleni,*

 *Perdel* 9 

- g) z zakresu ochrony gleb i powierzchni ziemi na rok 2005 – zadanie pn. *Rekultywacja starego wysypiska w Różankach*,
- h) z zakresu energii odnawialnej przewidziane do realizacji w latach 2004-2007 – zadania pn. *Budowa i modernizacja obiektów do wykorzystania energii odnawialnej słonecznej, geotermalnej wody i biopaliw (wytwarzanie energii elektrycznej i paliwa dla modernizacji kotłowni na biopaliwo) o mocy 30 kw oraz Wykorzystanie rzeki Kłodawki do celów energetycznych (m. Mironice – MEW – 10 kW)*,
- i) z zakresu edukacji ekologicznej (lata 2004-2007) – zadanie pn. *Edukacja ekologiczna młodzieży w gminie*,
- j) z zakresu poprawy systemu transportowego (lata 2004-2006) – zadanie pn. *Rozbudowa oraz modernizacja dróg gminnych. Budowa ciągów pieszo-rowerowych na terenie gminy*.

(Dowód: akta kontroli str. 91-126)

Założenia wynikające z Planu są realizowane; zadania nie wykonane w latach 2004-2006, są w trakcie przygotowywania (opracowywanie niezbędnej dokumentacji) bądź zostały przesunięte do realizacji na lata 2007 – 2013. Uznano za niemożliwe do wykonania zadanie opisane w punkcie h - „*nie realizowano w zakresie energii odnawialnej, słonecznej, geotermalnej wody i biopaliw; w zakresie wykorzystania rzeki Kłodawki do celów energetycznych – jest niemożliwe z powodu istniejących stawów hodowlanych, których wały mogłyby zostać uszkodzone w wyniku piętrzenia wody na Kłodawie*”.

(Dowód: akta kontroli str. 266-267)

2.5.3. Zasady i sposób utrzymania czystości i porządku w Gminie ustalał Regulamin z dnia 24.03.1997 r.¹², zmieniony następnie uchwałą Rady Gminy z dnia 20.04.2005 r.¹³ w sprawie szczegółowych zasad utrzymania czystości i porządku w Gminie.

(Dowód: akta kontroli str. 127-131, 132-138, 139-151)

2.6. Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego (opracowanie Biura Planowania Przestrzennego Spółka z o.o. w Gorzowie Wlkp. z 2001 r.) – przyjęte uchwałą Nr XXXIII/296/2002 z 24 kwietnia 2002 r.

(Dowód: akta kontroli str. 152, 155)

W związku z wnioskami przedstawionymi w dokumencie pn. „*Ocena aktualności Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego i Miejscowych Planów*”

¹² Stanowiący załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Nr XXVI/142/97 z dnia 24.03.1997

¹³ Nr XXII/227/05

  10 

Zagospodarowania Przestrzennego Gm. Kłodawa"¹⁴, Rada Gminy podjęła w dniu 28 czerwca 2006 r. uchwałę stwierdzającą dezaktualizację ustaleń Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, w związku z czym postanowiono przystąpić do opracowania zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy.

(Dowód: akta kontroli str. 156-171, 172-174)

W dniu 9 maja 2007 r. podpisana została umowa z Jeleniogórskim Biurem Planowania i Projektowania sp. z o.o. na opracowanie zmiany Studium, z ustalonym terminem realizacji zamówienia na 30 marca 2008 r.

(Dowód: akta kontroli str. 175-184)

2.7. Urząd nie posiada dokumentu pn. *Lokalny Program Rewitalizacji*. W tej sprawie Wójt Gminy Anna Mołodciak wyjaśniła, że realizacja zaplanowanych na lata 2004 – 2006 inwestycji skutkowałą maksymalnym obciążeniem budżetu gminy niepozwalającym na zaplanowanie dodatkowych inwestycji, w tym działań w zakresie rewitalizacji. W tej sytuacji, zdaniem Wójta, przygotowanie takiego planu było niccelowe, a ponadto Gmina nie jest podmiotem, zgodnie z wytycznymi uzupełnienia programu ZPORR, spełniającym wymogi występowania o dofinansowanie rewitalizacji obszarów miejskich pod działanie (3.3.1) oraz rewitalizację obszarów przemysłowych i powojсковych (pod działanie 3.3.2) tego programu, ponieważ na terenie gminy nie występują zdegradowane obszary powojсковe i przemysłowe.

(Dowód: akta kontroli str. 19)

3. Działania administracji gminnej w zakresie pozyskiwania środków z UE.

3.1. W okresie objętym kontrolą Gmina była beneficjentem dwóch programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej (Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego), tj. Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego (ZPORR) w ramach, którego Gmina złożyła pięć wniosków oraz Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Polska - Brandenburgia – trzy wnioski. Z ośmiu złożonych wniosków pięć (opisanych w poniższej tabeli) zostało zrealizowanych, co stanowiło 62,5%.

Łączna wartość zrealizowanych pięciu projektów wyniosła 5.597.009,48 zł (wartość dofinansowania 4.197.757,10 zł, tj. 75 %), natomiast 3 wnioski, obejmujące projekty o

¹⁴ Opracowanie zleczone w dniu 27.03.2006r. firmie - Jeleniogórskie Biuro Planowania i Projektowania sp. z o.o.

łącznej wartości 7.820.875,27 zł, pomimo poprawności formalnej i merytorycznej nie uzyskały dofinansowania. Wszystkie wnioski opracowane zostały przez Marcina Kończala – inspektora ds. funduszy pomocowych i integracji europejskiej, z wyjątkiem jednego projektu opracowanego przez Zofię Kłos-Grykę – inspektora ds. gospodarki komunalnej i rolnictwa (projekt współfinansowany w ramach Funduszu Mikroprojektów Inrerreg III A).

(Dowód: akta kontroli str. 185 -189)



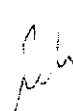
Poniższe zestawienie zawiera informacje dotyczące zrealizowanych przez Gminę projektów dofinansowanych ze środków EFRR.

(w zł)

Program/ Nazwa Projektu	Data uzamoczenia		Data zakończenia planowana	Wartość projektu (umowa/ faktyczna)	Wydatki ze środków europejskich (umowa/ faktyczna/ nazwa funduszu)	Wkład krajowy		Środki pofinansowane	
	Planowana	Rzeczywista				Środki własne (umowa/ faktyczna)	Inne	Kwota	Data otrzymania
ZPORR Modernizacja ulic Dębowa i Szkolna w miejscowości Różanki	01.10.2004	02.09. 2004	13.07.2005 (R, F)	694.113,32 675.834,78	520.584,99 506.876,09 (EFRR)	104.117,00 101 375,22	69.411,33 67 583,48 (rezerwa cel. Budżetu Państwa)	Nie dot.	-
ZPORR Przebudowa ulic Lipowej, Partyzantów i Wrzosowej w miejscowości Chwałęcice	02.04.2005	06.09. 2005	30.06.2006 (R) 30.07.2006 (F)	3.042.683,82 3.022.634,94	2.282.012,85 2.266.976,20 (EFRR)	456.402,59 453 395,24	304.268,38 302 263,49 (rezerwa cel. Budżetu Państwa)	2.262.310,67	26.10.2005 (umowa)
INTERREG IIIA Budowa transgranicznej sieci ścieżek pieszo- rowerowych w gminie Kłodawa – I etap (miejscowości Santoczno, Kłodawa, Wojcieszycze)	15.11.2005	14.04. 2006	15.07.2006 (R) 31.08.2006 (F)	562.483,39 562.483,39	421.862,54 421.862,54 (EFRR)	140.620,85 140 620,85	-	Nie dot.	-
Fundusz Mikro Projektów Interreg IIIA Gmina Kłodawa – gospodarka, turystyka, współpraca (Produkcja filmu promującego gminę)	06.03.2006	06.03. 2006	31.08.2006 (R, F)	17.804,00 17.003,66	13.353,00 12.752,75 (EFRR)	4.451,00 4 250,91	-	Nie dot.	-
INTERREG IIIA Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rybakowo	15.08.2005	15.11. 2005	31.07.2006 (R) 31.08.2006 (F)	1.319.052,71 1.319.052,71	989.289,52 989.289,52 (EFRR)	329.763,19 329 763,19	-	435 969,60	07.08.2006 (umowa)

(R) – zakończenie rzeczowe
(F) – zakończenie finansowe

(Dowód: akta kontroli str. 187)

  12 

Ad. a) „Modernizacja ulic Dębowa i Szkolna w miejscowości Różanki”, Działanie 3.1 ZPORR.

Gmina złożyła wniosek do Instytucji Wdrażającej dnia 31.05.2004 r. Przedmiotem projektu była przebudowa ul. Szkolnej i Dębowej oraz skrzyżowania łączącego ulice Szkolną-Dębową-Wiśniową. Wniosek zakładał przebudowę 650 m ulic i 760 m chodników, a także przestawienie kolidujących słupów energetycznych. Ponadto zaprojektowano wyspę spowalniającą z przejezdnym pierścieniem wokół niej.

Studium wykonalności przygotował M&A Consulting-Promotion Maciej Dudziak, Witnica. Wartość zlecenia ustalono na kwotę 7.320 zł.

Wniosek zakładał realizację rzeczową projektu w okresie od 01.10.2004 r. do 31.12.2004 r. Umowę z Instytucją Pośredniczącą (Wojewodą Lubuskim) podpisano w dniu 10.11.2004 r. Rzeczywiste wykonanie rzeczowe projektu nastąpiło w okresie 02.09.2004 - 13.07.2005 r. Na realizację projektu wydatkowano 675.834,78 zł. Projekt został sfinansowany w 75 % ze środków pochodzących z EFRR (506.876,09 zł), w 10 % z budżetu państwa (67.583,48 zł) oraz ze środków własnych w 15 % (101.375,22 zł)

Wydatki poniesione przez Gminę zostały zrefundowane przez Instytucję Pośredniczącą trzema płatnościami o łącznej wartości 506.876,09 zł:

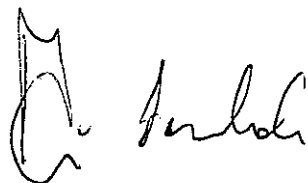
- 111.527,81 zł z dnia 12.07.2005 r.,
- 300.000,00 zł z dnia 02.09.2005 r.,
- 95.348,28 zł z dnia 01.12.2005 r.

(Dowód: akta kontroli str. 185-187, 190-194)

Ad. b) „Przebudowa ulic Lipowej, Partyzantów i Wrzosowej w miejscowości Chwałęcice”, Działanie 3.1 ZPORR.

Gmina złożyła wniosek do Instytucji Wdrażającej dnia 15.09.2004 r. Wniosek zakładał przebudowę ul. Lipowej na odcinku 356,13 m oraz budowę chodnika i ciągu pieszo-rowerowego, modernizację ul. Partyzantów na odcinku 758,76 m oraz budowę ciągu pieszo-rowerowego, a także przebudowę ul. Wrzosowej w ciąg pieszo-jezdny o szer. 7 m.

Wg wniosku realizacja rzeczowa projektu miała nastąpić w okresie od 02.04.2005 r. do 30.09.2005 r. Umowę z Instytucją Pośredniczącą (Wojewodą Lubuskim) podpisano w dniu 07.09.2005 r. Faktyczna realizacja rzeczowa projektu nastąpiła w okresie 06.09.2005 - 30.06.2006 r. Na realizację projektu wydatkowano 3.022.634,94 zł. Projekt został sfinansowany w 75 % ze środków pochodzących z EFRR (2.266.976,20 zł), w 10 % z budżetu państwa (302.263,49 zł) oraz ze środków własnych w 15 % (453.395,24 zł).



Gmina, dnia 26.10.2005 r. zawarła umowę pożyczki na zapewnienie płynności ww. projektu (prefinansowanie) z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, w której treści zawarto m.in. że kwota udzielonej pożyczki (maksymalnie 2.262.310,67 zł) nie może przekroczyć wysokości wkładu środków z budżetu Unii Europejskiej dla projektu, określonej we wniosku o dofinansowanie.

Wydatki poniesione przez Gminę zostały zrefundowane przez Instytucję Pośredniczącą dwoma płatnościami o łącznej wartości 2.203.193,97 zł:

- 1.366.531,85 zł z dnia 23.01.2006 r.,

- 836.662,12 zł z dnia 10.05.2007 r.

Instytucja Pośrednicząca pismem z dnia 25.04.2007 r., zakwestionowała przeniesienia pomiędzy kategoriami wydatków na kwotę 85.042,96zł i uznała wydatki w tej kwocie za niekwalifikowalne, z tego powodu, że „*zmniejszenia jak i zwiększenia zakresu rzeczowego umowy nie są robotami zamiennymi i tym samym nie mogą być uznane za koszty kwalifikowalne*”.

(Dowód: akta kontroli str. 185-187, 194-203, 221-223)

Ad. c) „Budowa transgranicznej sieci ścieżek pieszo – rowerowych w gminie Kłodawa – I etap (miejscowości Santoczno, Kłodawa, Wojcieszycze)”, INTERREG III A, Priorytet 4 Rozwój rolnictwa i obszarów wiejskich, Działanie 4.1 Trwała odnowa wsi i alternatywne możliwości zatrudnienia ludności wiejskiej.

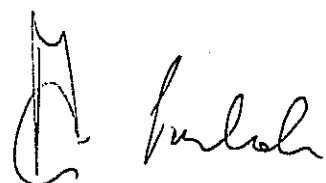
Gmina złożyła wniosek do Instytucji Wdrażającej dnia 31.05.2005 r. Przedmiotem wniosku była budowa ścieżek rowerowych o długości 1.570 m. Inwestycja była I etapem realizowanego przez Gminę przedsięwzięcia budowy transgranicznej sieci ścieżek na terenie gminy.

W dniu 30.09.2005 r. Instytucja Pośrednicząca poinformowała Gminę o pozytywnej decyzji Komitetu Sterującego i współfinansowania projektu ze środków EFRR.

Wniosek zakładał realizację rzeczową projektu w okres od 15.11.2005 r. do 31.05.2006 r. Umowę z Instytucją Pośredniczącą (Wojewodą Lubuskim) podpisano w dniu 23.06.2006 r. Faktyczna realizacja rzeczowa projektu została przeprowadzona pomiędzy 14.04.2006 r. a 15.07.2006 r. Na realizację projektu wydatkowano 562.483,39 zł. Projekt został sfinansowany w 75 % ze środków pochodzących z EFRR (421.862,54 zł), a w 25 % ze środków własnych (140.620,85 zł).

W dniu 24.01.2007 r. Gmina otrzymała refundację w kwocie 421.862,54 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 185-187, 194, 209-211)

 14



Ad. d) „Gmina Kłodawa – gospodarka, turystyka, współpraca” Interreg III A, Fundusz Mikroprojektów.

Gmina złożyła wniosek do Stowarzyszenia Euroregion Pro Europa Viadrina dnia 20.01.2005 r. Przedmiotem wniosku była produkcja filmu promującego Gminę (200 szt.) w 3 wersjach językowych wraz z jego uroczystą, publiczną prezentacją (100 osób, w tym 20 z Niemiec).

Pismem z dnia 22.02.2006 r. Euroregion poinformował Gminę o zatwierdzeniu wniosku do dofinansowania przez Komisję Oceniającą. Umowa o dofinansowanie zawarta została z Euroregionem w dniu 08.08.2006 r. Projekt zrealizowany został w okresie 06.03.2006 – 31.08.2006 r. Na realizację projektu wydatkowano z budżetu gminy 17.003,66 zł, tj. o 800,34 zł mniej niż zakładano we wniosku. Projekt do dnia zakończenia kontroli nie został rozliczony, gdyż wniosek o płatność złożony w dniu 05.02.2007 r., z powodu braków, nie został jeszcze pozytywnie zweryfikowany. Złożone w dniu 05.02.2007 r. końcowe sprawozdanie z realizacji projektu także z uwagi na konieczność dokonania poprawek nie zostało jeszcze zaakceptowane.

(Dowód: akta kontroli str. 185-187, 194, 212-215, 234)

Ad. e) „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami do studni wodomierzowych w miejscowości Rybakowo” - INTERREG III A, Priorytet 3 Środowisko naturalne, Działanie 3.1. Ochrona środowiska naturalnego.

Gmina złożyła wniosek do Instytucji Wdrażającej dnia 18.03.2005 r. Zakładał on wybudowanie wodociągu magistralno-rozdzielczego o długości 7.739 m wraz ze 139 przyłączami do studni wodomierzowych. Inwestycja była III etapem realizowanego przez Gminę przedsięwzięcia budowy ujęcia wody, stacji uzdatniania i wodociągu zbiorowego dla miejscowości Zdroisko-Santoczno-Rybakowo.

Wniosek przewidywał realizację rzeczową projektu w okresie od 15.08.2005 r. do 31.12.2005 r. Umowę z Instytucją Pośredniczącą (Wojewodą Lubuskim) podpisano w dniu 13.06.2006 r. Faktyczna realizacja rzeczowa projektu nastąpiła w okresie 15.11.2005 - 31.07.2006 r. Na realizację projektu wydatkowano 1.319.052,71 zł. Projekt został sfinansowany w 75 % ze środków pochodzących z EFRR (989.289,52 zł), a w 25 % ze środków własnych (329.763,19 zł).

Gmina, dnia 07.08.2006 r., zawarła umowę pożyczki na zapewnienie płynności ww. projektu (prefinansowanie) z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, w której treści zawarto m.in. że Bank udostępni środki na prefinansowanie w maksymalnej wysokości 435.969,60



zł, a kwota wykorzystanej pożyczki nie może przekroczyć wysokości wkładu środków z funduszy strukturalnych dla projektu, określonej we wniosku o dofinansowanie.

Gmina otrzymała w dniu 20.02.2007 r. refundację w wysokości 989.289,52 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 185-187, 194, 204-208)


Ww. wniosek, złożony został pierwotnie w Działaniu 3.1 ZPORR – Obszary wiejskie i uzyskał akceptację, lecz z powodu braku środków na dofinansowanie w danym działaniu nie został skierowany do realizacji. W ramach ZPORR wniosek został przekazany Instytucji Wdrażającej w dniu 15.09.2004 r. Zakładany okres realizacji projektu wynosił od 04.04.2005 r. do 30.09.2005 r. (realizacja rzeczowa) oraz rozliczenie finansowe do 30.10.2005 r. Wniosek o dofinansowanie został opracowany przez pracownika Urzędu zatrudnionego na stanowisku inspektora ds. integracji europejskiej i funduszy pomocowych, natomiast studium wykonalności stanowiące załącznik do wniosku zostało opracowane przez Komplet Invest s.c., Gorzów Wlkp. za kwotę 10.980,00 zł. Wartość projektu we wniosku o dofinansowanie określona została na 3.039.508,94 zł, w tym kwota dofinansowania wyniosła 2.279.631,70 zł. Projekt podczas oceny merytoryczno-technicznej Panelu Ekspertów uzyskał 83,93 % maksymalnej ilości punktów, lecz z uwagi na wyczerpanie środków w danym działaniu nie uzyskał dofinansowania.

(Dowód: akta kontroli str. 185-186, 217-220, 227)

Poza ww. wnioskiem (który został zrealizowany w ramach innego niż wnioskowany program), dwa wnioski nie zostały zrealizowane pomimo pomyślnej weryfikacji formalnej i merytoryczno-technicznej:

Ad. f) „Budowa sali sportowej przy Zespole Szkół w Różankach” Działanie 3.5.1 ZPORR. Wniosek został złożony w Instytucji Wdrażającej w dniu 15.09.2004 r. Okres realizacji projektu według wniosku przewidywał wykonanie prac pomiędzy 01.04.2005 r. a 30.11.2006 r. (realizacja rzeczowa) oraz rozliczenie finansowe do 30.12.2006 r. Studium wykonalności, stanowiący załącznik do wniosku, zostało opracowane przez LEMAC Lech Marek Gorywoda, Gorzów Wlkp. Koszt ww. opracowania wyniósł 9.760 zł.

Wartość projektu we wniosku o dofinansowanie określona została na 4.164.508,67 zł, w tym kwota dofinansowania 2.082.254,33 zł. Projekt podczas oceny merytoryczno-technicznej przez Panel Ekspertów uzyskał 86,11% maksymalnej ilości punktów. Ze względu na brak środków pozostałych do rozdysponowania w danym działaniu projekt nie uzyskał dofinansowania. W piśmie z dnia 04.01.2005 r. Wicemarszałek Województwa Lubuskiego wskazał, że Beneficjent otrzymał dofinansowanie na inny projekt uznany przez Zarząd Województwa za bardziej istotny dla rozwoju regionu (wniosek złożony równolegle



fundacja

16



– „Przebudowa ulic Lipowej, Partyzantów i Wrzosowej w miejscowości Chwałęcice”). Gmina zrealizowała projekt z udziałem środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

(Dowód: akta kontroli str. 65, 185-186, 224-227)

Ad. g) „Rozbudowa infrastruktury służącej rozwojowi aktywnych form turystyki, poprzez budowę ścieżek pieszo-rowerowych w centrach rozwoju lokalnego Gminy Kłodawa w miejscowości Santocko i Rybakowo”.

Wniosek został złożony w Instytucji Wdrażającej w dniu 22.08.2005 r. Okres realizacji projektu według wniosku przewidywał wykonanie prac pomiędzy 15.12.2005 r. a 03.07.2006 r. (realizacja rzeczowa) oraz rozliczenie finansowe do 03.08.2006 r. Studium wykonalności stanowiące załącznik do wniosku zostało opracowane przez inspektora Marcina Kończala.

Wartość projektu we wniosku o dofinansowanie określona została na 616.857,66 zł, w tym kwota dofinansowania z EFRR 462.643,24 zł. Projekt podczas oceny merytoryczno-technicznej przez Panel Ekspertów uzyskał 80,77% maksymalnej ilości punktów. Ze względu na niewystarczającą ilość środków przeznaczonych do wykorzystania w ramach Działania 3.1. projekt nie uzyskał dofinansowania. W piśmie z dnia 31.01.2006 r. Instytucja Wdrażająca powiadomiła o umieszczeniu wniosku na liście projektów oczekujących.

(Dowód: akta kontroli str. 185-186, 228-230)

Gmina wkład własny w finansowaniu ww. pięciu zrealizowanych projektów zapewniła ze środków pochodzących z kredytów.

(Dowód: akta kontroli str. 216)

3.2. Do najważniejszych problemów (utrudnień, przeszkód) napotkanych w procesie ubiegania się przez Gminę o fundusze unijne;

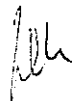
3.2.1. pracownicy Urzędu (inspektor Marcin Kończal, inspektor Zofia Kłos-Gryśka) zaliczyli:

- niejednoznaczność i nieprecyzyjność dokumentów programowych (procedur, wytycznych, podręczników) powodujące wątpliwości interpretacyjne, nieporozumienia i konieczność poprawiania dokumentacji (które stały się m.in. przyczyną zakwestionowania przez Urząd Wojewódzki kwalifikowalności części poniesionych przez beneficjenta kosztów¹⁵),

¹⁵ Przykład: umowa o dofinansowanie dopuszczała możliwość przesunięć pomiędzy kategoriami wydatków za zgodą (powyżej 15 % wartości projektu) lub po poinformowaniu LUW (do 15 %). Gmina dokonała przesunięcia o 2,81 % wydatków, które zostały uznane przez LUW za niekwalifikowalne, na podstawie zapisów „Jednolitego dokumentu kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR ZPORR 2004-2006 – studium przypadków”, wskazującego, że zmniejszenia jak i zwiększenia rzeczowego zakresu umowy nie mogą być uznane za kwalifikowalne, co jest sprzeczne z zapisami ww. umowy jaką zawarła Gmina z LUW. Rozbieżność



17



- często zmieniające się procedury, prowadzące do sytuacji, w której prawidłowe zachowanie się beneficjenta traci walor poprawności i rodzi konieczność zmiany złożonych dokumentów lub formularzy¹⁶,
- nadmierna formalizacja, powodująca zagrożenie, iż ciekawe i wartościowe projekty nie zostaną zrealizowane, gdyż nie sprostają rygorom weryfikacji formalnej¹⁷,
- brak w Gorzowie Wlkp. punktu konsultacyjnego Urzędu Marszałkowskiego (Instytucji Wdrażającej), w którym beneficjenci północnej części województwa lubuskiego mogliby składać wnioski o dofinansowanie oraz późniejsze poprawki do wniosków,
- wątpliwości dotyczące kwalifikowalności VAT na etapie składania wniosku,¹⁸

(Dowód: akta kontroli str. 232-233)

Jednocześnie pracownicy podkreślili, że na dotychczasową skuteczność w pozyskiwaniu środków z UE miały wpływ:

- operatywność oraz wysoka znajomość zagadnień dotyczących funduszy ówczesnego Wójta Józefa Kruczkowskiego (jak ustalono - były Wójt ukończył studia podyplomowe w zakresie *Zarządzania środkami bezzwrotnej pomocy UE z elementami prawa europejskiego*),
- udana współpraca i pomoc uzyskiwana w Urzędzie Marszałkowskim i Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim.

(Dowód: akta kontroli str. 231, 310)

3.2.2. Wójt Gminy Anna Mołodciak:

- wysokie koszty związane z przygotowaniem niezbędnych dokumentów stanowiących załączniki do wniosku, analizy, opracowania i studia wykonalności inwestycji, które mimo poprawnego przygotowania nie dają gwarancji na otrzymanie środków,

tłumaczy pismo sekretarza stanu W. Ortyła, do którego Beneficjent dotarł przypadkiem, w którym wskazano, że „*postanowienia umów o dofinansowanie dotyczące przesunięć pomiędzy kategoriami wydatków mają zastosowanie wyłącznie do przesunięć pomiędzy kategoriami wydatków, które nie zostały objęte procedurą zamówień publicznych*”.

¹⁶ Przykład: zmiana instrukcji wypełniania wniosku polegająca na zmianie formatu daty w formularzu wniosku z dd-mm-rrrr na dd/mm/rrrr zrodziła konieczność wezwania Beneficjenta przez Instytucję Wdrażającą do ponownego złożenia formularza zawierającego identyczną treść,

¹⁷ Przykład: zszyty zszywaczami wniosek podpisany i opieczętowany w polach do tego przeznaczonych zagrożony był odrzuceniem na etapie oceny formalnej z powodu braku „zwartej formy”, gdyż według Instytucji Wdrażającej jej nie posiadał (dokumenty powinny być zbindowane). Zrodziło to konieczność podpisania kilkuset stron (3 egzemplarze wniosku) przez Wójta lub zbindowania części dokumentów.

¹⁸ Gmina jest uprawniona, lecz nie korzysta z możliwości odliczenia VAT, a szablon oświadczenia przewidywał wyłącznie, że Beneficjent „nie jest uprawniony do odliczenia VAT” lub, że „jest uprawniony do odliczenia VAT i uwzględnił to w tabeli (...)”.

- wysokie koszty przygotowania niektórych zadań takich jak np. remont starych budynków w perspektywie ograniczoności środków możliwych do pozyskania ze środków UE,
- często zmieniające się procedury i wytyczne dot. przygotowania i rozliczania wniosków.

(Dowód: akta kontroli str. 25)

3.2.3. Sekretarz Gminy Piotr Czaplński:

- brak terenów inwestycyjnych będących we władaniu Gminy. Regulacje prawne odnoszące się do możliwości przekazywania gruntów na rzecz Gminy na cele społeczne nie są precyzyjne i nie gwarantują skutecznego pozyskiwania nieruchomości przez samorząd.

(Dowód: akta kontroli str. 34, 264)

Wyszczególnienie podmiotów posiadających tytuł prawny do nieruchomości gruntowych położonych na terenie Gminy Kłodawa przedstawia zestawienie:

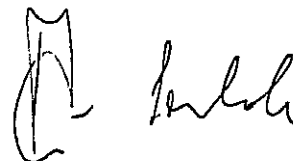
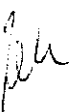
Slp.	Podmiot władający gruntem	Powierzchnia w ha	Udział (procentowy) w powierzchni całkowitej gminy
1.	Lasy Państwowe	2 240	71 %
2.	Agencja Nieruchomości Rolnych	434	10 %
3.	Skarb Państwa	368	2 %
4.	Gmina (gminne jednostki organizacyjne)	16 768	2 %
5.	Pozostałe	3 662	16 %
Razem:		23 472	100 %

(Dowód: akta kontroli str. 34, 264)

Jak ustalono w toku kontroli, Urząd dwukrotnie występował do Agencji Nieruchomości Rolnych o nieodpłatne przekazanie, w trybie art. 24 ust. 5 ustawy z dnia 19.10.1991 r. o gospodarowaniu nieruchomościami rolnymi Skarbu Państwa¹⁹, dwóch nieruchomości z przeznaczeniem pod plac zabaw wraz z urządzeniami i elementami małej architektury o pow. 1913 m² (wniosek z dnia 24.11.2004 r.), oraz pod funkcję rekreacyjną – plażę wiejską wraz z drogą dojazdową o pow. 0,7633 ha (wniosek z dnia 15.02.2005 r.).

(Dowód: akta kontroli str. 318-320, 321-348)

¹⁹ Dz.U. z 2004 r., Nr 208, poz. 2128 ze zm.

Zgodnie z art. 24 ust. 5 ustawy o gospodarowaniu nieruchomościami rolnymi Skarbu Państwa, nieruchomości wchodzące w skład Zasobu Agencja może, w drodze umowy, nieodpłatnie przekazać na własność jednostce samorządu terytorialnego na cele związane z inwestycjami infrastrukturalnymi służącymi wykonywaniu zadań własnych.

Zapytana o przyczyny niewystępowania (poza ww. 2 przypadkami) do ANR z wnioskami o nieodpłatne przekazanie nieruchomości gruntowych Wójt Gminy Anna Mołodciak wyjaśniła: „*Oprócz wystąpień pisemnych o przekazanie terenów od Agencji Nieruchomości Rolnych dla Gminy wielokrotnie prowadzone były rozmowy z dyrektorem ANR w Gorzowie Wlkp., które nie przynosiły satysfakcjonującego dla Gminy rozwiązania, pomimo zapewnień ustnych o możliwości przekazania terenów na potrzeby inwestycji gminnych. Pomimo uzyskania wstępnej zgody na pisemną prośbę Wójta Gminy na przekazanie terenów w miejscowości Wojcieszycze nie doszło do zawarcia notarialnej umowy przekazania gruntów (...).*”

(Dowód: akta kontroli str. 298)

Ustalono, że w przypadku działki oznaczonej numerem ewidencyjnym:

- a) 62/6 o pow. 0,1913ha w obrębie Wojcieszycze; w dniu 02.12.2004 r. ANR Oddz.Ter.w Gorzowie Wlkp. wyraziła zgodę na nieodpłatne przekazanie Gminie na własność wnioskowanej działki z ogólnym zastrzeżeniem „*dostarczenia kompletu dokumentów niezbędnych do zawarcia aktu notarialnego*”.

(Dowód: akta kontroli str. 329)

Tryb przekazania przez ANR nieruchomości na podstawie art. 24 ust. 5 ustawy o gospodarowaniu nieruchomościami rolnymi Skarbu Państwa, określa dokument pn. *Wytyczne w zakresie nieodpłatnego przekazywania jednostkom samorządu terytorialnego i spółdzielniom mieszkaniowym nieruchomości wchodzących w skład Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa* ustalony przez Prezesa ANR w dniu 23.03.2004 r., który w sposób enumeratywny wymienia dokumenty podlegające załączeniu do wniosku oraz jakie inwestycje są „infrastrukturalnymi”. W dokumencie nie uregulowano zagadnień dotyczących np.: terminowości załatwiania spraw, wzywania wnioskodawcy do uzupełnienia braków w dokumentacji, sposobu uzasadniania decyzji, drogi odwoławczej. *Wytyczne* stanowią przepisy wewnętrznie obowiązujące ANR, treść *Wytycznych* nie jest powszechnie dostępna - dokument nie został opublikowany. Z informacji uzyskanej w ANR wynika, że treść *Wytycznych* przekazywano przy „*wszystkich bezpośrednich spotkaniach*”, jak również „w



bernal

20



przypadku złożenia wniosków niekompletnych (w tym również do UG w Kłodawie) wielokrotnie były wskazywane dokumenty jakie wnioski winien zawierać”.

(Dowód: akta kontroli str. 322-328, 329, 331)

ANR nie informowała odrębnym pismem o brakach w dokumentacji załączonej do wniosku. Z oświadczenia pracownika merytorycznie odpowiedzialnego wynika, że w Urzędzie nie jest znana treść Wytucznych.

(Dowód: akta kontroli str. 329, 321)

- b) 100 o pow. 1 ha w obrębie Wojcieszycy; w dniu 15.11.2005 r. Dyrektor ANR poinformował, że dzierżawca ww. nieruchomości zaakceptował proponowany przez gminę projekt wydzielienia, w zw. z czym stwierdzono, że ANR oczekuje dostarczenia uchwały Rady Gminy w sprawie przejęcia na rzecz Gminy działki z aktualnym numerem powstałym po podziale (wyodrębniona działka miała nosić numer 100/1) oraz związanych z wyodrębnieniem: wykazem zmian danych ewidencyjnych oraz mapki wyodrębnionej działki wraz z opisem.

(Dowód: akta kontroli str. 333, 347-348)

Wcześniej, tj. w dniu 9.02.2005 r. Rada Gminy podjęła uchwałę, w której wyraziła zgodę na nabycie od ANR nieruchomości niezabudowanych, tj.: „*części działki oznaczonej 100 położonej w obrębie wsi Wojcieszycy*”. Rada Gminy nie podjęła odrębnej uchwały w sprawie działki 100/1.

(Dowód: akta kontroli str. 334, 329)



Zdaniem głównego specjalisty ds. gospodarki gruntami – Ireny Bloch, „*całość postępowania stanowi tę samą sprawę. Ponadto ANR nie żądała wyjaśnień w sprawie. Nie zobowiązała Gminy do przedłożenia uchwały z nr działki 100/1, ani też odrębnego wniosku o przekazanie tej działki.*”

(Dowód: akta kontroli str. 329, 349)

W latach 1993-2004 ANR przekazała Gminie łącznie 177,5 ha terenów przeznaczonych pod infrastrukturę społeczną i techniczną. Wg oświadczenia Ireny Bloch w większości były to nieruchomości Agencji zbędne, w złym stanie technicznym, wymagające remontów a lokale mieszkalne zniszczone, obciążone długami.

(Dowód: akta kontroli str. 318)

3.3. Gmina podejmowała ponadgminne inicjatywy (w ramach Związku Celowego Gmin MG-6) wyłącznie dla realizacji projektów współfinansowanych z pomocy przedakcesyjnej, dzięki czemu pozyskano dofinansowanie na realizację trzech projektów:

 Irena Bloch 21 

- „Oczyszczalnia ścieków w Gorzowie Wlkp. Budowa systemów kanalizacyjnych w gminach ZCG MG-6”, całkowita wartość kontraktu 3.745.085,54 euro, udział PHARE CBC dla Gminy Kłodawa – 371.044,35 euro, wkład własny Gminy – 279.873,13 zł,
- „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gorzowie Wlkp. i sąsiednich gminach”, całkowita wartość kontraktu 5.222.856,93 euro, udział środków PHARE CBC dla Gminy Kłodawa – 339.831,00 euro, wkład własny Gminy – 1.079.410,75 zł,
- „Budowa ciągów rowerowo-piesznych w obrębie Gmin Kłodawa i Deszczno”, całkowita wartość kontraktu 633.008,56 zł, dofinansowanie z SAPARD dla Gminy Kłodawa – 129.689,18 zł, wkład własny Gminy – 254.403,63 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 235)

3.4. Wójt Gminy Anna Mołodciak oświadczyła, że w okresie od 1 maja 2004 r. do 31 marca 2007 r. Kierownictwo Gminy nie brało udziału, indywidualnie lub w jakichkolwiek gremiach, w opiniowaniu lub współdecydowaniu na żadnym z etapów selekcji lub oceny wniosków o dofinansowanie, w którymkolwiek z programów współfinansowanych ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych.

(Dowód: akta kontroli str. 296)

4. Zdolność Gminy do finansowania inwestycji.



W okresie objętym kontrolą osobami zajmującymi się prowadzeniem odrębnych rachunków poszczególnych projektów realizowanych przez Gminę oraz ewidencją związanych z tym dowodów księgowych w systemie finansowo-księgowym prowadzonym w Gminie, była inspektor Izabela Piasecka-Prokopowicz, a od 31.03.2006 r. Skarbnik Gminy Krystyna Żal.

(Dowód: akta kontroli str. 294, 295)

4.1. Sytuacja finansowa Gminy.

a) W latach 2003-2006 wysokość osiąganych dochodów i wydatków Gminy znacząco wzrosła. Dochody wykonane przez Gminę w 2003 r. wyniosły 11 mln zł, natomiast w 2006 r. osiągnęły poziom 16,97 mln zł, tj. o 54,3 % wyższy. W tym samym okresie wydatki wzrosły z kwoty 11,6 mln zł do 18,69 mln zł, tj. o 61,1 %. Gmina zwiększała wysokość dochodów i wydatków zachowując poziom deficytu na zbliżonym pułapie (w przedziale od 5,5 % do 14,4 %) na koniec 2006 r. sięgającym 10,15 %.

(Dowód: akta kontroli str. 236, 237)

 22 

Dane w zakresie wysokości dochodów pozyskiwanych przez Gminę z wybranych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

(zł)

Lp.	Źródło dochodów	2003 r.	2004 r.	2005 r.	2006 r.
1	Podatek od nieruchomości	2.137.406	2.315.729	2.558.616	2.980.039
2	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.227.217	1.536.105	1.957.907	2.455.794
3	Dochody pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji	676.115	251.274	1.198.333	2.432.171
4	Podatek od czynności cywilnoprawnych	14.389	232.311	143.991	317.055

(Dowód: akta kontroli str. 272)

Wydatki realizowane przez Gminę w okresie objętym kontrolą nie przekraczały zakładanych i sięgały co roku ok. 90 % wydatków planowanych. Wydatki majątkowe w 2005 r. wzrosły o 32,5 % w stosunku do roku 2004, natomiast w 2006 r. odnotowano wzrost o 43,4 % w stosunku do roku poprzedniego. W okresie objętym kontrolą zadłużenie Gminy powiększyło się m.in. wskutek zaciągania pożyczek na prefinansowanie projektów finansowanych ze środków unijnych. Zadłużenie Gminy na koniec 2003 r. stanowiło 16 % dochodów, natomiast na koniec 2006 r. wyniosło już 42,6 %, sięgając kwoty 7,23 mln zł.

Wskaźnik aktywności inwestycyjnej Gminy, tj. relacja wydatków ogółem do zrealizowanych w danym roku wydatków inwestycyjnych, w latach 2003-2006 zawierał się w przedziale od 28,7% do 37,8 %.

(Dowód: akta kontroli str. 236, 237)


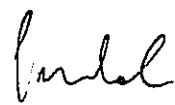

b) Stan środków na lokatach oraz terminowość dokonywania spłat kredytów i pożyczek.

W latach 2004-2006 Gmina nie lokowała środków na lokatach bankowych, wykorzystując do uzyskania przychodów finansowych z tytułu odsetek środki na rachunku bieżącym. Łącznie w ww. okresie Gmina uzyskała odsetki w wysokości 25.154 zł.

W okresie 27.02.2007-27.04.2007 Gmina ulokowała wolne środki w kwocie 500 tys. zł, uzyskując z tego tytułu odsetki w kwocie 2.424,66 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 238)

Gmina, w okresie 2004 - I kwartał 2007 r. 18-krotnie dokonała spłaty kredytów po obowiązującym ją terminie. Opóźnienia w regulowaniu rat spłacanych kredytów, wynosiły


 23
 

od 1 do 10 dni, a łączna kwota kosztów (odsetki + koszty upomnienia) poniesionych przez Gminę z tego tytułu wyniosła 2,8 tys. zł. Przyczyną opóźnień w terminowej spłacie rat było przejściowe pogorszenie płynności finansowej Gminy w okresie pomiędzy styczniem 2005 r. a czerwcem 2006 r.

(Dowód: akta kontroli str. 291-293)

c) Wielkość i rodzaje zadłużenia.

W okresie 3 lat zadłużenie Gminy wzrosło o 5,46 mln zł, z kwoty 1,76 mln zł na koniec 200 r., przez 3,17 mln zł w 2004 r. i 5,29 mln zł w 2005 r., do 7,23 mln zł na koniec 2006 r., co stanowiło odpowiednio: 16%, 27,5 %, 39 % i 42,6 % dochodów Gminy za dany rok.

Na koniec 2004 r. na ww. kwotę zadłużenia Gminy złożyły się: kredyt na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach w kwocie 1,9 mln. zł (z datą przewidywanej spłaty na koniec 2017 r.) oraz 6 kredytów (z terminem spłaty od 3 do 6 lat) zaciągniętych przez Gminę w okresie lat 2000-2003 o wartości pozostałej do spłaty 1,27 mln zł. W 2005 r., poza ww. kredytami, Gmina zaciągnęła kredyt na sfinansowanie deficytu w wysokości 2 mln zł (spłata do końca 2017 r.) oraz zawarła umowę pożyczki o wartości 1,36 mln zł na prefinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR. Ponadto pozostały do spłaty kredyty o łącznej wartości 1,93 mln zł. W 2006 r. Gmina spłaciła 5 z 6 ww. kredytów oraz zaciągnęła kolejny kredyt na pokrycie deficytu w wysokości 3,4 mln zł (spłata do końca 2018 r.) oraz kolejną pożyczkę na prefinansowanie projektu współfinansowanego z EFRR o wartości 436 tys. zł.

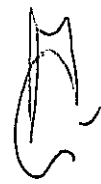


Na dzień 17.05.2007 r. zadłużenie Gminy wynosiło 5,58 mln zł.

Według założeń Skarbnik Gminy, prognozowane zadłużenie na koniec 2007 r. wynosić będzie 7,73 mln zł, uwzględniając planowany kredyt, jaki Gmina zaciągnie, na pokrycie deficytu w wysokości 2,93 mln zł. W stosunku do zakładanych uchwałą budżetową na 2007 r. dochodów w wysokości 19 mln zł, zadłużenie Gminy osiągnie na koniec bieżącego roku poziom 40,6 %.

(Dowód: akta kontroli str. 236, 239-242, 297)


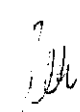
4.2. Zadania inwestycyjne (poza współfinansowanymi z funduszy UE) realizowane przez Gminę Kłodawa i ich wartość w latach 2004-2006.

W latach 2004-2006 Gmina zrealizowała łącznie 46 zadań inwestycyjnych, wykonanych bez udziału środków pochodzących z budżetu UE, o wartości ogółem 8,34 mln zł. Dane w wymienionym zakresie przedstawia zestawienie:

  24 

(w zł)

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość zadania			Wartość ogółem
		w 2004 r.	w 2005 r.	w 2006 r.	
1	Melioracje wodne	232.700,00	30.000,00	-	262.700,00
	Melioracje wodne		30.000,00	-	30.000,00
	- Odwodnienie Różanki	232.700,00	-	-	232.700,00
2	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna	103.900,00	19.584,00	43.866,00	167.350,00
	- Wodociąg Różanki	78.200,00	-	-	78.200,00
	- Wodociąg Kłodawa	25.700,00	19.584,00	-	45.284,00
	- Wodociąg Santocko Kolonia	-	-	15.000,00	15.000,00
	- Wodociąg Rybakowo	-	-	28.866,00	28.866,00
3	Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich	-	16.531,00	-	16.531,00
	(rewitalizacja wsi)	-	16.531,00	-	16.531,00
4	Drogi gminne	365.100,00	45.103,00	630.007,00	1.040.210,00
	-Koszty przygotowania dokumentacji droga Różanki	11.000,00	-	-	11.000,00
	-Ścieżka rowerowa Wojcieszycze ul.Wspólna	25.500,00	-	-	25.500,00
	-Ścieżka rowerowa-Wojcieszycze, Santocko, Kłodawa, Santoczno	-	45.103,00	-	45.103,00
	- Modernizacja ul.Chwałęcicka Kłodawa	20.000,00	-	-	20.000,00
	-Modernizacja Os.Młodych Kłodawa	98.300,00	-	-	98.300,00
	-Modernizacja ul.Leśna Chwałęcice	210.300,00	-	-	210.300,00
	- Ścieżka rowerowa ul.. Wojcieszycza, Jeziorna Kłodawa	-	-	23.424,00	23.424,00
	- Przebudowa ul.Szkolnej Różanki	-	-	334.453,00	334.453,00
	- Przebudowa ul.Partyzantów,Lipowa, Wrzosowa Chwałęcice	-	-	94.101,00	94.101,00
	- Remont nawierzchni drogi gminnej Santocko Kolonia	-	-	121.852,00	121.852,00
	- Wykonanie chodnika ul.Lipowa,Niepodległości Różanki	-	-	25.669,00	25.669,00
	- Ścieżka rowerowa ul.Parkowa Wojcieszycze	-	-	30.508,00	30.508,00

 25 

5	Drogi wewnętrzne	187.300,00	173.451,00	-	360.751,00
	- Drogi rolnicze- Różanki, Łośno	187.300,00	-	-	187.300,00
	- Drogi rolnicze	-	173.451,00	-	173.451,00
6	Drogi publiczne powiatowe	-	-	110.000,00	110.000,00
	Dotacja na modernizację ul. Mironickiej Kłodawa	-	-	-	-
7	Bloki Łośno	14.900,00	3.320,00	-	18.220,00
8	Sprzęt, komputery i oprogramowanie z licencją	84.110,00	26.863,00	4.235,00	115.208,00
	- Urząd i Rada Gminy	84.110,00	21.373,00	4.235,00	109.718,00
	- Platforma cyfrowa	-	5.490,00	-	5.490,00
9	Rozbudowa remiz strażackich	94.984,00	122.605,00	48.596,00	266.185,00
	- Remiza Kłodawa	94.984,00	122.605,00	-	217.589,00
	- Remiza Różanki	-	-	48.596,00	48.596,00
10	Obrona cywilna Agregat	-	-	1.000,00	1.000,00
11	Zakup samochod dla policji	14.000,00	-	-	14.000,00
12	Szkoła Kłodawa-wymiana c.o.	116.392,00	-	-	116.392,00
13	Szkoła Różanki-wymiana stolarki	24.500,00	-	-	24.500,00
14	Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej Różanki	29.533,00	1.066.200,00	2.571.627,00	3.667.360,00
15	Przedszkole Kłodawa-	166.670,00	10.000,00	-	176.670,00
	- modernizacja systemu grzewczego i remont stropu	166.670,00	-	-	166.670,00
	- docieplenie budynku	-	10.000,00	-	10.000,00
16	Modernizacja budynku GOPS w Kłodawie	72.850,00	-	-	72.850,00
17	GOPS Kłodawa-zakup sprzętu komputerowego i oprogramowanie	7.550,00	-	-	7.550,00
18	Modernizacja systemu grzewczego Warsztatów Terapii Zajęciowej w Chwałęcicach	54.500,00	-	-	54.500,00
19	WTZ Chwałęcice-zakup samochodu	121.400,00	-	-	121.400,00

 26



20	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	411.925,00	236.800,00	462.712,00	1.111.437,00
		296.425,00	-	-	296.425,00
	-Kanalizacja Kłodawa i Chwałęcice	84.300,00	-	-	84.300,00
	- Kanalizacja Wojcieszycy				
	- Kanalizacja wokół ronda Różanki	31.200,00	-	-	31.200,00
	- Kanalizacja II ETAP PHARE	-	220.803,00	462.712,00	683.515,00
	- Przygotowanie projektów, inicjatywy społeczne	-	15.997,00	-	15.997,00
21	Oświetlenie drogowe- Budowa nowych punktów światlnych	117.800,00	140.000,00	67.806,00	325.606,00
22	Salę gminne- modernizacja	27.015,00	80.404,00	17.843,00	125.262,00
23	Obiekty sportowe Budowa boisk sportowych	108.850,00	-	23.241,00	132.091,00
24	Biblioteka Kłodawa- przebudowa	-	30.348,00	-	30.348,00
25	Razem	2.355.979,00	2.001.209,00	3.980.933,00	8.338.121,00

(Dowód: akta kontroli str. 65-66)

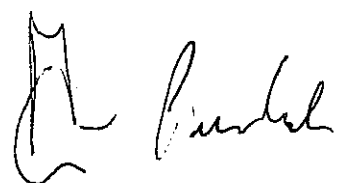
4.3. Uchwały Rady Gminy w sprawie źródeł finansowania przedsięwzięć inwestycyjnych.

W okresie objętym kontrolą Rada Gminy podjęła jedną uchwałę dotyczącą zaciągnięcia kredytu na wykonanie konkretnego zadania inwestycyjnego. Uchwałą nr XVI/163/04 z dnia 30.06.2004 r. Rada Gminy uchwaliła zaciągnięcie kredytu w wysokości 115 tys. zł, na wykonanie termomodernizacji budynku przedszkola w Kłodawie i powierzyła wykonanie uchwały Wójtowi.

Ponadto Rada Gmina w latach 2004-2006 corocznie podejmowała uchwałę o zaciągnięciu wieloletnich kredytów na sfinansowanie zaplanowanego deficytu budżetowego Gminy w danym roku, odpowiednio w kwocie 1,9 mln zł (2004 r.), 2 mln zł (2005 r.) i 3,4 mln zł (2006 r.). Wykonanie uchwał powierzano Wójtowi.

(Dowód: akta kontroli str. 243 - 246)

W sprawie źródeł finansowania konkretnych zadań inwestycyjnych realizowanych przez Gminę nie były podejmowane odrębne uchwały. Inwestycje realizowano na podstawie uchwał budżetowych na poszczególne lata 2004-2007 (do których plan inwestycji stanowił załącznik na dany rok) i w oparciu o założenia Wieloletniego Planu Inwestycyjnego.

 27



5. Przygotowanie organizacyjne i kadrowe administracji gminnej do pozyskiwania środków z UE.

5.1. W Urzędzie zatrudnionych jest 27 pracowników, w tym 25 realizujących zadania merytoryczne Gminy.

(Dowód: akta kontroli str. 15)

Zadania w zakresie przygotowania oraz występowania z wnioskami o finansowanie zadań inwestycyjnych przez instytucje zewnętrzne, w tym o fundusze pomocowe ze środków Unii Europejskiej przypisane były referatowi Planowania Przestrzennego, Ochrony Środowiska, Gospodarki Gruntami i Funduszy Pomocowych, które realizował zatrudniony od stycznia 2004 r. na stanowisku ds. integracji europejskiej i funduszy pomocowych inspektor Marcin Kończal.

Ponadto obowiązki w zakresie realizacji, nadzoru i koordynowania wniosków realizowanych w ramach małych projektów transgranicznych, mikroprojektów euroregionalnych oraz odnowy wsi należały do zatrudnionej od 1999 r. inspektor Zofii Kłos-Gryski aktualnie na stanowisku ds. gospodarki komunalnej i rolnictwa.

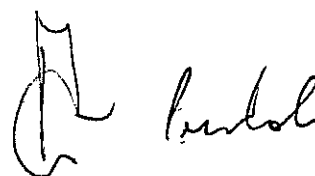
(Dowód: akta kontroli str. 8-10, 11, 280)

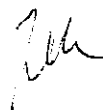
5.2. Do końca 2003 r. pozyskiwanie środków przedakcesyjnych należało do zadań Z. Kłos-Gryski zatrudnionej na stanowisku ds. promocji i turystyki. Zdaniem Wójta Gminy Anny Mołodciak: *„nie było wówczas potrzeby utworzenia odrębnego stanowiska, gdyż w tamtejszym okresie wielkość zadań realizowanych przy współudziale środków przedakcesyjnych nie była tak znaczna, żeby ponosić koszty utrzymania samodzielnego stanowiska.”*

Od 02.01.2004 r. w strukturze organizacyjnej Urzędu wyodrębniono stanowisko ds. integracji europejskiej i funduszy pomocowych, na którym zatrudniony został M. Kończal posiadający wykształcenie wyższe politologiczne - specjalizacja europejska, skierowany następnie na studia podyplomowe w zakresie Zarządzanie Środkami bezzwrotnej pomocy Unii Europejskiej z elementami Prawa Europejskiego.

(Dowód: akta kontroli str. 8, 24, 33)

Wójt Gminy Anna Mołodciak oświadczyła, że *„przy dotychczasowej ilości składanych wniosków 1 pracownik w zupełności spełnia oczekiwania Urzędu. Jeżeli okaże się, że mamy możliwość pozyskania większej ilości środków i będzie potrzeba wykonania*





takiej ilości wniosków, której nie jest w stanie przygotować jeden pracownik, wówczas rozpatrzmy możliwość dodatkowego naboru na podobne stanowisko lub też skorzystamy z usług wyspecjalizowanych firm konsultingowych.”


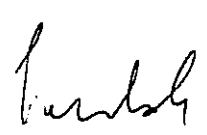

(Dowód: akta kontroli str. 24)

5.3. Dane dotyczące posiadanych kwalifikacji oraz szkoleń, kursów i seminariów z zakresu znajomości procedur zarządzania projektami oraz funduszami europejskimi, w jakich uczestniczyli pracownicy Urzędu: Marcin Kończal oraz Zofia Kłos-Gryśka przedstawia zestawienie:

Marcin Kończal stanowisko ds. interakcji europejskiej i funduszy pomocowych	Organizowane przez	Czas trwania szkolenia	Zofia Kłos- Gryśka stanowisko ds. gospodarka komunalnej i rolnictwa	Organizowane przez	Czas trwania szkolenia
Studia wyższe kierunek: politologia, specjalizacja: integracja europejska	Uniwersytet Szczeciński Wydział Humanistyczny	1997/2002	Szkolenie pn. Realizacja projektów infrastrukturalnych w gminach wiejskich	EKSPERT-SITR - w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich – Komponent C	14- 16.11.2002
Studia podyplomowe w zakresie Zarządzania środkami bezwrotnej pomocy Unii Europejskiej z elementami prawa europejskiego	Uniwersytet Zielonogórski Wydział Humanistyczny Instytut Politologii	dwa semestry w roku szkolnym 2004/2005	Szkolenie pn. Rozwój turystyki w programach przedakcesyjnych i strukturalnych Unii Europejskiej	Polską Agencję Rozwoju Turystyki S.A. oraz Min. Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej w ramach modułu szkoleniowego Krajowego Systemu Wsparcia Projektów Turystycznych	30.10.2003
Szkolenie pn. Zastosowanie warunków kontraktowych FIDIC przy realizacji projektów w ramach ZPORR	Konsorcjum Doradztwa Gospodarczego DGA S.A. w W-wie	01- 02.03.200 6	Konferencja pn. Wdrażanie Sektorowego Programu Operacyjnego w Polsce. Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz obszarów wiejskich	Lubuskie Centrum Edukacji Samorządowej i Specjalistycznej w Gorzowie Wlkp.	24.09.2004

(Dowód: akta kontroli str. 16, 265)

Ponadto z oświadczeń pracowników wynika, że Urząd wielokrotnie delegował ich do udziału w szkoleniach organizowanych przez instytucje koordynujące wdrażanie środków

  29 

pomocowych, tj. Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego, Lubuski Urząd Wojewódzki, Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Gorzowie Wlkp., Euroregion Pro Europa Viadrina, Polską Agencję rozwoju Turystyki S.A. Zakres organizowanych szkoleń obejmował tematy dotyczące procedur przyznawania dofinansowania, przygotowania wniosków oraz kluczowych załączników, zasad przeprowadzenia projektu zgodnie z wymogami programów pomocowych, rozliczenia końcowego projektu. Szkolenia organizowane były w sposób doraźny w celu lepszego przygotowania beneficjentów do korzystania ze środków pomocowych.

(Dowód: akta kontroli str. 17, 18, 24)

5.4. Kierownictwo Urzędu nie sformułowało występujących w toku ubiegania się o pozyskanie środków z budżetu UE utrudnień o charakterze kadrowym. Inne napotkane problemy i utrudnienia zostały opisane w punkcie 3.2 protokołu kontroli.




(Dowód: akta kontroli str. 25, 34)

5.5. Problemy i utrudnienia związane z pozyskiwaniem środków unijnych nie były przedmiotem obrad Rady Gminy Kłodawa.

(Dowód: akta kontroli str. 27)

6. Działania Gminy na rzecz pozyskania środków w ramach nowej perspektywy finansowej UE w latach 2007 – 2013.

Wójt Gminy Anna Mołodciak wyjaśniła, że w Urzędzie zapoznano się z możliwościami realizacji inwestycji przy udziale środków europejskich w ramach: Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej, na lata 2007-2013, które zostały opublikowane na stronie internetowej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego www.fundusze-strukturalne.gov.pl. „Opublikowane programy operacyjne stanowią ogólny zarys instrukcji i nie posiadają wytycznych dotyczących rozwiązań szczegółowych (tj. procedury składania wniosków, wymaganych dokumentów, kluczowych załączników itp.) Dzieje się tak dlatego, że wymienione programy są obecnie przedmiotem negocjacji pomiędzy Polską a Komisją Europejską, a ich dotychczasowa treść po zakończeniu rozmów może ulec zmianie. Po wyjaśnieniu sytuacji formalno-prawnej dotyczącej absorpcji środków finansowych przez gminy, pracownicy zajmujący się programami w zakresie funduszy UE zostaną skierowani na szczegółowe

  30 

szkolenia w tej dziedzinie." Ponadto, wówczas – a więc kiedy znane będą zasady przyznawania pomocy w ramach perspektywy finansowej 2007-2013 – podjęte zostaną szczegółowe działania zmierzające do pozyskania dofinansowania

Wg wyjaśnień Wójta Gminy, do dnia 29.05.2007 r. do Urzędu nie wpłynęły oferty szkoleniowe Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego ani Urzędu Marszałkowskiego, „w momencie otrzymania informacji dot. szkoleń w zakresie pozyskiwania środków w świetle nowej perspektywy finansowej nasi pracownicy zostaną wydelegowani do uczestnictwa w takim kursie.”




W związku z nową perspektywą finansową UE, Urząd prowadzi rozmowy ze Stowarzyszeniem Wspierania Małej Przedsiębiorczości w Dobiegniewie w ramach programu aktywizacji kobiet “Podajmy sobie Dłonie”, którego celem jest przygotowanie teoretyczne i praktyczne uczestników programu do przeprowadzania postępowań dotyczących pozyskiwania środków finansowych w ramach UE. Ideą w/w programu jest przygotowanie wniosku przez każdego uczestnika kursu, oraz uzyskanie wsparcia finansowego na realizację inwestycji gminnych.

Wójt Gminy wyjaśniła, że z dniem 06.06.2007 r. zamierza się zawrzeć współpracę z dwoma uczestnikami wymienionego programu. Jeżeli gmina w związku z uruchomieniem nowej perspektywy finansowej na lata 2007-2013 będzie odczuwała braki kadrowe dotyczące stanowiska do spraw funduszy Unii Europejskiej, istnieje możliwość zawarcia umowy o mpracę z członkami w/w programu. Ponadto planuje się w dalszym ciągu udoskonalać kwalifikacje zawodowe pracowników poprzez kierowanie na odpowiednie szkolenia.

Odnosnie zapewnienia wkładu własnego Wójt Gminy wyjaśniła, że z uwagi na fakt, że zadłużenie gminy spada (7.225.217 zł - początek roku, 5.584.322,10 zł obecnie) można stwierdzić, że sytuacja finansowa jest dobra (dochód 19.340.000 wydatki 19.758.000), co pozwoli na zabezpieczenie środków własnych, koniecznych do pozyskiwania dofinansowań w ramach nowej perspektywy.

(Dowód: akta kontroli str. 298, 317)

Poprzez zamieszczenie w protokole kontroli niżej wymienionych pouczeń Kontroler informuje Panią Wójt o przysługującym Jej prawie:

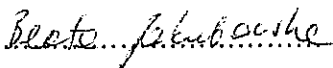


  31 

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli (art. 55 ust. 1 i 2 ustawy o NIK);
- odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność, w terminie 7 dni, wyjaśnień dotyczących przyczyn odmowy podpisania protokołu kontroli (art. 57 ust. 1 ustawy o NIK). W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, termin 7 dni - zgodnie z art. 57 ust. 2 ustawy o NIK - biegnie od dnia otrzymania ostatecznej uchwały w sprawie ich rozpatrzenia;
- złożenia z własnej inicjatywy na piśmie dodatkowych wyjaśnień co do przyczyn i okoliczności powstania nieprawidłowości opisanych w niniejszym protokole kontroli, w terminie uzgodnionym z kontrolerem (art. 59 ust. 2 ustawy o NIK).

O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu do księgi ewidencji kontroli Urzędu pod pozycją 1/2007.

Protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden w dniu 5 czerwca 2007 r. wręczono Pani Wójt Gminy Kłodawa.

Kłodawa, dnia 5 czerwca 2007 r.

Kłodawa, dnia 5 czerwca 2007 r.		<i>Starszy inspektor kontroli państwowej</i>  <i>Beata Jakubowska</i> <i>Inspektor kontroli państwowej</i>
Kłodawa, dnia 5 czerwca 2007 r.		 <i>Paweł Pawlak</i> <i>Wójt Gminy Kłodawa</i>
Kłodawa, dnia 5 czerwca 2007 r.		 <i>Anna Molodciak</i>