

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Katowicach

ul. Plebiscytowa 19, 40-035 Katowice
tel.: (032) 60 32 200, fax: (032) 251 04 06
REGON: 271806983, NIP 954-22-39-831

Katowice, dnia 18.07.2023

PROTOKÓŁ NR 70 / 2023

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniu 13 lipca 2023 r. w Gminie Lubomia z siedzibą: ul. Szkolna 1, 44-360 Lubomia.

1. Kontrolę z ramienia Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzili:

Jacek Kutniowski
(imię i nazwisko)

Specjalista w Zespole Kontroli i Umorzeń
(stanowisko służbowe)

Michał Lis
(imię i nazwisko)

Specjalista w Zespole Kontroli i Umorzeń
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielał:

Krystyna Krasek

Inspektor ds. Rolnictwa

(imię i nazwisko)

(stanowisko służbowe)

3. Podstawa prawna kontroli:

Art. 400k ust. 1 pkt. 5 Ustawy Prawo ochrony środowiska z dnia 27 kwietnia 2001 r (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku, poz. 2556 z późn. zm.).

4. Przedmiot kontroli:

- Umowa pożyczki nr **192/2021/39/OA/poe/P** z dnia 15.12.2021 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 23.03.2023 r., w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: **480.000,00 zł**, na zadanie: „**Program ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Lubomia w 2022 roku**”.

4.1. Wartość zadania:

- wg umowy pożyczki: **1.573.000,00 zł;**
- wykonanie: **2.044.341,58 zł.**

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu:

Zakres rzeczowy zadania zrealizowano zgodnie z rozliczeniem końcowym z dnia 07.07.2023 r. (data wpływu do Funduszu: 07.07.2023 r.) oraz §4 umowy pożyczki – szczegółowy opis w punkcie 6.1 i 7 niniejszego protokołu.

4.3. Stan formalno-prawny:

Zgodnie z wyjaśnieniami Pożyczkobiorcy, w odniesieniu do modernizacji kotłowni, polegających na zabudowie pieców opalanych paliwem stałym, zabudowie pieców gazowych, roboty te zostały zrealizowane w większości bez konieczności uzyskania decyzji pozwolenia na budowę.

4.4. Terminy realizacji zadania:

- wg umowy pożyczki : 01.01.2022 r. – 30.06.2023 r.;
- wg umów z wykonawcami: 01.01.2022 r. – 19.06.2023 r.

4.5. Wykonawcy:

- Zgodnie z wyjaśnieniem Pożyczkobiorcy, wykonawcy robót budowlano - montażowych byli wybierani indywidualnie przez uczestników Programu.

4.6. Źródła finansowania zadania w okresie: 01.01.2022 r. – dnia kontroli

	Plan	Wykonanie
Środki WFOŚiGW: pożyczka nr 192/2021/39/OA/poe/P	520.000,00 zł	480.000,00 zł
Środki własne Inwestorów	1.040.000,00 zł	1.564.341,58 zł
Środki Gminy	13.000,00	0,0
Razem:	1.573.000,00 zł	2.044.341,58 zł

4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW:

Na podstawie przedłożonych podczas kontroli oryginałów faktur potwierdzono prawidłowość dokonanych opisów odnoszących się do źródeł finansowania - wg wytycznych Funduszu. Potwierdzono realizację płatności dla środków Funduszu.

Szczegółowy opis w pkt 7.

5. Protokoły odbioru:

Protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania zostały spisane z Inwestorami w terminach od dnia **28.02.2022 r.** do dnia **19.06.2023 r.**

5.1. Opinie i protokoły uczestników odbioru zgodnie z art. 54-59 Prawa Budowlanego:

Zgodnie z wyjaśnieniami Pożyczkobiorcy, w odniesieniu do modernizacji kotłowni, polegających na zabudowie pieców opalanych paliwem stałym, zabudowie pieców gazowych, - roboty te zostały zrealizowane bez konieczności uzyskania decyzji pozwolenia na użytkowanie lub zgłoszenia zakończenia robót.

6. Uzyskane efekty ekologiczne:

Zgodnie z treścią zawartej umowy pożyczki, efekt ekologiczny zadania będącego przedmiotem dofinansowania ze środków WFOŚiGW w Katowicach polegał na zmniejszeniu emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery o: pył – 11.793 kg/a, SO₂ – 4.984 kg/a, NO_x – 167 kg/a, CO – 7.509 kg/a, CO₂ – 386.551 kg/a, b-a-p – 2,3 kg/a.

Planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego: 30.06.2023 r.

Zaplanowany efekt ekologiczny osiągnięto w 100% w terminie do dnia **19.06.2023 r.**

6.1. Efekty rzeczowe:

W ramach zadania wykonano:

- likwidacji 120 źródeł ciepła opalanych paliwem stałym,
- modernizacji źródeł ciepła w 120 budynkach mieszkalnych,

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umów:

- W tabeli dokonano zestawienia 8 wybranych losowo Inwestorów, u których przeprowadzono wizję lokalną oraz zweryfikowano udostępnioną przez Gminę dokumentację a także przygotowane przez Inwestorów oryginały faktur.



Lp.	Adres:	Pozwol. na budowę (nr, data)	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr faktury VAT	Data faktury	Wystawiający fakturę	Kwota całkow. faktury brutto [zł]	Źródła finansowania [zł, gr]			Data (na podst. posiadanych dokum.)				
								środki inwestora (mieszkańca)	środki WFOSiGW pożyczka	środki WFOSiGW dotacja	Data przelewu	rozpoczęcia zadania	odbioru końcowego	przej. zgł. przez PINB o zak. /Przekazania do użytkow.	fizycznej likwidacji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1		03.03.2022	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł gazowy firmy De Dietrich typu MCR3 o mocy 24 kW, szt. 1	06/2022	25.04.2022	PUH Elect, Lubomia Ul. Adama Asnyka 73	17 496,00	13 496,00	4 000,00	0,00	09.05.2022	25.03.2022	29.04.2022		25.04.2022
2		---	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy De Dietrich typu MCR3 o mocy 15 kW, szt. 1	10/2022	02.05.2022	PUH Elect, Lubomia Ul. Adama Asnyka 73	15 500,00	11 500,00	4 000,00	0,00	05.07.2022	20.04.2022	28.06.2022		07.06.2022
3		---	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł poletowy firmy Easypel o mocy 20 kW, szt. 1	0008/06/2022	20.06.2022	Bugla Energy Syrnina Ul. 3 Maja 9	23 150,00	19 150,00	4 000,00	0,00	04.07.2022	15.06.2022	21.06.2022		20.06.2022
4		---	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł na gazowy firmy Peroko typu KSP Spark o mocy 14 kW, szt. 1	5/08/2022	22.08.2022	PPUH Pro-Ekol ul. Koronpockiej 40, Pierwice Wielkie	20 844,00	16 844,00	4 000,00	0,00	06.09.2022	16.08.2020	24.08.2022		19.07.2022
5		---	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy Karmen typu K5 o mocy 20 kW, szt. 1	F299/2022	02.11.2022	FHU Dawid Piszczan ul. Rogowiec 28a, Rogowiec	15 000,00	11 000,00	4 000,00	0,00	17.11.2022	27.10.2022	10.11.2022		02.11.2022
6		---	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy Ogniwo typu Eko plus M o mocy 26 kW, szt. 1	F/0007/10/2022	31.10.2022	Bugla Energy Syrnina Ul. 3 Maja 9	27 600,00	13 600,00	4 000,00	0,00	08.12.2022	26.10.2020	25.11.2022		03.11.2022
7		---	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł gazowy firmy Viessman typu Vitodens 100w o mocy 24 kW, szt. 1	2/11/2022	14.11.2022	FHU EKO Instal, ul. Szybowa 83, Wodzisław Śl.	14 796,00	10 796,00	4 000,00	0,00	01.12.2022	07.11.2022	23.11.2022		18.11.2022
8		---	zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy Prosat typu WE o mocy 25 kW, szt. 1	6/04/2023	29.04.2023	Pawel Michal Pawelek, Gorzycze Ul. Bogumiliska 6	18 500,00	14 500,00	4 000,00	0,00	01.06.2023	17.04.2023	19.05.2023		19.04.2023

- Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z umową pożyczki.
- Zadanie zostało oznakowane zgodnie z „Zasadami oznakowania przedsięwzięć dofinansowanych ze środków WFOŚiGW w Katowicach”.

8. Załączniki do protokołu:

- **Załącznik nr 1** – Dokumentacja fotograficzna z wizji w terenie (dotyczy tylko egzemplarza dla WFOŚiGW Katowice).

9. Uwagi:

Beneficjent jest w trakcie podpisywania Aneksu nr 2 do umowy pożyczki który koryguje wysokość pożyczki, efekty ekologiczne i rzeczowe do rozliczenia końcowego.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z czego jeden zatrzymuje jednostka kontrolowana.

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń/~~wniesiono zastrzeżenia~~*.

* niepotrzebne skreślić.

WFOŚiGW w Katowicach
Specjalista

Jacek Kutniowski

.....
Przedstawiciele WFOŚiGW w Katowicach

WFOŚiGW w Katowicach
Specjalista

Michał Lis

Krzysztof Jurek

.....
Przedstawiciel jednostki kontrolowanej

WÓJT GMINY

r. pr. dr Czesław Burek

.....
Kierownik jednostki kontrolowanej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:										
Urząd Gminy Lubomia Szkołna 1 44-360 Lubomia		Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych samorządowej jednostki budżetowej / jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy:										
Numer identyfikacyjny REGON		od początku roku do dnia 30 września roku 2023.										
Nazwa województwa		SYMBOL										
ŚLĄSKIE		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP. GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.					Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję
Nazwa powiatu/związku		Dochody wykonane		Saldo końcowe ²⁾		Skutki obniżenia		Skutki udzielonych				
wodziślowski <td colspan="2">(wplywy minus zwroty) <td colspan="2">należności pozostałe do zapłaty <td colspan="2">górnych stawek <td colspan="4">obliczone za okres </td></td></td></td>		(wplywy minus zwroty) <td colspan="2">należności pozostałe do zapłaty <td colspan="2">górnych stawek <td colspan="4">obliczone za okres </td></td></td>		należności pozostałe do zapłaty <td colspan="2">górnych stawek <td colspan="4">obliczone za okres </td></td>		górnych stawek <td colspan="4">obliczone za okres </td>		obliczone za okres				
Lubomia <td colspan="2"></td> <td colspan="2">ogółem</td> <td colspan="2">podatków <td colspan="4">sprawozdawczy </td></td>				ogółem		podatków <td colspan="4">sprawozdawczy </td>		sprawozdawczy				
						obliczone za okres <td colspan="4">(bez ulg i zwolnień</td>		(bez ulg i zwolnień				
						sprawozdawczy)		ustawowych) ³⁾				
Klasyfikacja budżetowa	Plan	Należności ²⁾	Potrącenia ²⁾	Dochody wykonane	Saldo końcowe ²⁾	należności pozostałe do zapłaty	Skutki obniżenia	Skutki udzielonych	Skutki obniżenia	Skutki udzielonych	Skutki obniżenia	Skutki udzielonych
dział rozdział paragraf	(po zmianach)	(saldo początkowe plus przypisy minus opisy)		(wplywy minus zwroty)		ogółem	górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy)	obliczone za okres sprawozdawczy	obliczone za okres sprawozdawczy	obliczone za okres sprawozdawczy	obliczone za okres sprawozdawczy	obliczone za okres sprawozdawczy
1 2 3 4												
756 75616 0310		3 065 837,55	0,00	1 972 384,22	1 105 301,25	613 418,74	11 847,92	0,00	1 894,45	27 295,03	13	14
756 75616 0320		304 020,67	0,00	233 286,29	74 445,56	33 056,79	3 711,18	0,00	85,24	71,24		
756 75616 0330		2 126,07	0,00	1 669,93	475,27	133,27	19,13	0,00	0,00	0,00		
756 75616 0910		185 491,48	0,00	23 678,48	161 813,00	0,00	0,00	0,00	24,00	2 420,00		
756 75616 0640		5 482,29	0,00	5 482,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZEM:		3 562 958,06	0,00	2 236 501,21	1 342 035,08	646 608,80	15 578,23	0,00	2 003,69	29 786,27		

¹⁾ niepotrzebne skreślić

²⁾ wypełnić tylko za miesiące: marzec, czerwiec, wrzesień oraz za rok sprawozdawczy

³⁾ wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

Główny Księgowy / Skarbnik

data

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu

data

