

## **PROTOKÓŁ POKONTROLNY KOMISJI REWIZYJNEJ**

**Temat kontroli:** Kontrola działań Urzędu Miasta w zakresie pozyskiwania środków zewnętrznych na realizację inwestycji miejskich w latach 2013-2014.

**Miejsce posiedzenia:** Urząd Miasta Podkowa Leśna, ul. Akacyjowa 39/41, 05-807 Podkowa Leśna

### **Skład Zespołu Kontrolnego:**

1. Joanna Przybysz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
2. Olga Jarco – członek Komisji Rewizyjnej
3. Andrzej Porowski – członek Komisji Rewizyjnej
4. Zbigniew Habierski – członek Komisji Rewizyjnej

### **Osoby składające wyjaśnienia i informacje:**

Magdalena Sitko – główny specjalista, Stanowisko ds. Komunikacji Społecznej i Polityki Miasta

### **Uzasadnienie kontroli:**

Kontrola została podjęta z inicjatywy własnej Rady Miasta Podkowa Leśna w planie KR na rok 2015 (Uchwała nr 30/VI/2015 z dnia 27 marca 2015).

### **Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:**

1. Statut Miasta Podkowa Leśna.
2. Informacja Przewodniczącej o powołaniu Zespołu Kontrolnego w strukturach Komisji Rewizyjnej (w składzie jak wyżej)
3. Ustawa o finansach publicznych dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz.U. 2009 nr 157 poz. 1240
4. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 594), z uwzględnieniem zmian, art. 18 a.
5. Dz.U. 2003 Nr 203 poz. 1966 USTAWA z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Art. 3 pkt.3.
6. Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki i rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 ze zm).

### **Wykaz dokumentów poddanych analizie:**

1. Zarządzenie nr 17 / Fn / 2014 Burmistrza Miasta Podkowy Leśnej z dnia 26 marca 2014 r. w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu miasta Podkowy Leśnej oraz sprawozdania z wykonania planów finansowych instytucji kultury za 2013 rok.
2. Zarządzenie nr 20 / Fn / 2015 Burmistrza Miasta Podkowy Leśnej z dnia 30 marca 2015 r. w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu miasta Podkowy Leśnej oraz sprawozdania z wykonania planów finansowych instytucji kultury za 2014 rok
3. Budżet Miasta na rok 2013 i zmiany do budżetu
4. Budżet Miasta na rok 2014 i zmiany do budżetu

### Wprowadzenie:

Cele oraz zadania samorządu terytorialnego, określone są przez ustawy, a w szczególności określa je Statut Miasta Podkowie Leśnej Uchwała Nr 66/XVIII/2004 Rady Miasta z dnia 20 lutego 2004 roku. Zgodnie art. 216 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego są przeznaczone na realizację zadań określonych w odrębnych przepisach, a w szczególności programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 czyli środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) i środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, inne niż wymienione w pkt 2, przywołanej ustawy o finansach publicznych. O roli i znaczeniu samorządów w życiu publicznym i gospodarce kraju świadczy także fakt, że władze lokalne wydatkują na inwestycje większe środki niż władze centralne.

Jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do zaspakajania zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej, a zakres jej działania obejmuje wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym. Z punktu widzenia instrumentów polityki lokalnej, w które wyposażone zostały samorządy do najważniejszych można zaliczyć możliwość występowania do różnych zewnętrznych podmiotów z wnioskami o wsparcie projektów, w tym przede wszystkim pozyskiwanie funduszy unijnych na inwestycje.

Zespół kontrolował działania Urzędu Miasta w zakresie pozyskiwania środków zewnętrznych na realizację inwestycji miejskich w latach 2013-2014.

### Ustalono:

Pozyskane zostały środki na niżej wymienione projekty i inwestycje:

1. **Budowa placu zabaw na terenie Zespołu Szkół Samorządowych Program „Radosna szkoła”**. Na terenie Zespołu Szkół przy ul. Jana Pawła II 20 wykonano Plac Zabaw w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła”. Na realizację tej inwestycji przyznano dotacje w wysokości 100 300 zł. Całkowity koszt inwestycji wyniósł 170 166,81 zł.  
Środki przyznano dzięki staraniom szkoły samorządowej.
2. **Pakiet promocyjny dla Podkowie Leśnej**, wydawnictwo mapowe, przewodnik po Podkowie Leśnej oraz mapa elektroniczna z programu dotacyjnego Program Rozwoju Obszarów Wiejskich oś IV Leader 19 920 zł (refundacja kosztów kwalifikowanych), środki własne 9 861 zł.
3. **Projekt „Czysta Podkowa”** - Kampania promocyjno-edukacyjna na temat segregacji odpadów oraz ogólnych zasad utrzymania czystości i porządku w mieście Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007- 2013 oś IV Leader 12 748 zł (środki PROW), 6 289 zł środki własne.  
Celem Projektu „Czysta Podkowa” było podnoszenie świadomości ekologicznej mieszkańców Podkowie Leśnej poprzez przeprowadzenie do końca 2013 roku kampanii edukacyjno-informacyjnej dotyczącej ekologicznego stylu życia, która w sposób bezpośredni miała umożliwić podniesienie jakości życia społeczności lokalnej. Kampania ta polegała na wydruku kalendarzy, ulotek i plakatów oraz regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Miasta Podkowa Leśna
4. **Remont budynku CKiIO (Świerkowa 1) wraz z modernizacją pomieszczeń** Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007- 2013 oś IV Leader 400 000 zł (środki UE) – celem programu była poprawa stanu infrastruktury, podniesienie standardu świadczonych usług oraz stworzenie dogodnych warunków do rozwoju kultury w Podkowie Leśnej poprzez remont budynku połączony z modernizacją pomieszczeń w CKiIO przy ul. Świerkowej 1.  
W ramach programu LEADER Miasto Podkowa Leśna złożyło wniosek dotyczący remontu i modernizacji budynku CKiIO.
5. **Projekt „Zagospodarowanie terenu CKiIO (Świerkowa 1) na cele rekreacyjne i wypoczynkowe”** Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007- 2013 oś IV Leader 96 501 zł (środki UE). Dotacja ta stanowiła 80% kosztów całkowitych inwestycji (w planie zamontowanie urządzenia typu linearium, 2 –

elementów siłowni zewnętrznej, zainstalowanie monitoringu zewnętrznego oraz modernizacja ogrodu)

6. **Projekt „Wydawnictwo promocyjne album o mieście ogrodzie Podkowa Leśna”** Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007- 2013 oś IV Leader 19 680 zł (środki UE). Po zrealizowaniu w 2014 r. projektu „Podkowa Leśna – Miasto Ogród”, którego celem było umożliwienie rozwijania turystyki na obszarze objętym LSR poprzez wykonanie polsko – angielskiego albumu promocyjnego Miasta – Ogrodu oraz polsko – angielskiej publikacji promocyjnej poświęconej jubileuszowi 10 – lecia Festiwalu Otwarte Ogrody.
7. **Projekt „Poradnik architektoniczny dla miasta ogrodu Podkowa Leśna”** Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007- 2013 oś IV Leader 19 732 zł (środki UE)
8. W roku 2013 uzyskano dotacje na dofinansowanie zadania inwestycyjnego **„Budowa hali sportowej przy szkole samorządowej z uwzględnieniem rozbudowy i modernizacji budynku szkoły”** ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 177 200 zł (dotacja była dopełnieniem całości dofinansowania zgodnie z umową w kwocie 700 000 zł).

Zgodnie z Wieloletnim Programem Inwestycyjnym (WPI) Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-13 wysokość dotacji z Unii Europejskiej miała opiewać na 14 885 330 zł, co by stanowiło 36,9% środków przeznaczonych na inwestycje w tym okresie (łącna wartość miała wynieść 40.318.366 zł). Program ten zakładał wysoko optymistyczną realizację zadań inwestycyjnych realizowanych głównie w oparciu o środki pozyskane z Unii oraz kredyty, przy minimalnym zaangażowaniu środków własnych. Uzyskane dotacje w latach 2013-2014 łącznie wyniosły 846 081 zł. W tym na inwestycje uzyskano 758 599,72 zł.

Miasto Podkowa Leśna jest Partnerem w Projektach realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 :

**„Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności woj. Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”**

– jest projektem kluczowym wpisanym do Indykatywnego Planu Inwestycyjnego w ramach „Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013” w Priorytecie I „Tworzenie warunków dla rozwoju potencjału innowacyjnego i przedsiębiorczości na Mazowszu”, program objęty honorowym patronatem Ministra Infrastruktury, z merytorycznym wsparciem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji;

oraz

**„Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”** – Projekt kontynuowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w działaniu 2.2 „Rozwój e-usług”.

W sprawozdaniach z rocznego wykorzystania budżetu Miasta przedstawiony jest stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięcia (sprawozdania roczne z wykorzystania budżetu za rok 2013 i 2014):

1. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności woj. Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” wyniósł 0 %. W 2013 roku zaplanowano wydatek na realizację tego projektu w kwocie 3 285,00 zł. Na początku roku, na wniosek Marszałka Woj., przekazano dotację w kwocie 1 708,44 zł. W dniu 20.12.2013 r. Urząd Marszałkowski zwrócił do budżetu miasta całą przekazaną kwotę. W roku 2014 na wniosek Marszałka Województwa Mazowieckiego wkład własny Gminy Podkowa Leśna na realizację tego Projektu wyniósł 5 801,00 zł. Dotacja została wykorzystana w kwocie 3 992,78 zł.

2. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” wyniósł 53,17 %. W 2013 roku zaplanowano wydatek na realizację tego projektu w kwocie 11.640,00 zł. Na początku roku, na wniosek Marszałka Woj., przekazano dotację w

kwocie 10 525,82 zł. W dniu 28.01.2014 r. Urząd Marszałkowski zwrócił do budżetu miasta 4 336,63 zł. Wykorzystano 6 189,19 zł. W roku 2014 na wniosek Marszałka Województwa Mazowieckiego zaplanowano wkład własny Gminy Podkowa Leśna na realizację tego Projektu wyniósł 18 865,00 zł. Na wniosek Marszałka Wojewódzkiego nie przekazano dotacji.

Planowano również projekt partnerski miast Brwinów i Milanówek i Podkowa Leśna, pod nazwą: **„Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego w ramach EOG”**, który miał być realizowany przy współpracy trzech gmin ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009 – 2014, lecz nie uzyskał dofinansowania.

Kolejną badaną przez Komisję sprawą była „Budowa sali sportowej i rozbudowa budynków Zespołu Szkół Samorządowych w Podkowie Leśnej”. Decyzja o rozbudowie szkoły podjęta została przy optymistycznych założeniach finansowania ze środków Unii, ale niestety ich nie uzyskano, ponieważ nie złożono odpowiednich wniosków. Uzyskał jedynie 700 000 zł (niespełna 10% całej inwestycji) na dofinansowanie hali sportowej z Ministerstwa Sportu. Nie otrzymanie środków unijnych załamało plan inwestycyjny miasta, a budowa szkoły musiała być realizowana w oparciu o kredyty i środki własne.

Przykładem kolejnej niegospodarności UM jest niewykorzystanie możliwości uzyskania dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie i utylizację azbestu. To skutkowało obciążeniem budżetu Miasta na ten cel w wysokości 12.906,00 zł w roku 2013 i 14.756,15 zł w roku 2014.

W 2014 r. rozpoczął się kolejny, siedmioletni okres wydatkowania Funduszy z UE 2014 – 2020. Dwie najbliższe kadencje samorządu to najprawdopodobniej już ostatni okres na szanse uzyskania finansowania unijnego dla gmin. W porównaniu do zeszłych dofinansowań zmieniły się nieco priorytety, w ramach budżetu z Unii Europejskiej wysoko punktowane będą działania zmierzające do promowania efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii, e-administracja, niskoemisyjny transport miejski, rewitalizacja czy przeciwdziałanie zagrożeniom, wynikającym ze zmian klimatycznych.

#### **Zalecenia:**

Urzędowi Miasta zaleca się:

1. Zdiagnozowanie potrzeb mieszkańców w zakresie przedstawionych projektów do realizacji na terenie miasta Podkowa Leśna.
2. Prowadzenie stałego monitoringu źródeł finansowania ze środków europejskich, programów rządowych i innych;
3. Aplikowanie o finansowe środki zewnętrzne zgodnie ze zdiagnozowanymi potrzebami;
4. Prowadzenie zbiorczej ewidencji projektów realizowanych przez komórki organizacyjne urzędu oraz realizowanych projektów w partnerstwie i umów partnerskich (zadanie w trakcie realizacji).

Niniejszy protokół został przyjęty w głosowaniu przez członków Zespołu Kontrolnego a następnie przez członków Komisji Rewizyjnej, obecnych na posiedzeniu w dniu 05.01.2015 roku, stosunkiem głosów:

za: 5

przeciw: 0

wstrzymujące: 0

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Joanna Przybysz, przewodnicząca .....



Emilia Drzewicka, członek KR .....



Olga Jarco, członek KR.....



Andrzej Porowski, członek .....



Zbigniew Habierski, członek KR .....

