



**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI**  
Delegatura w Bydgoszczy

LBY.410.001.13.2019  
P/19/001

URZĄD MIEJSKI W ŚWIECIU	
Wpłynęło dnia	<i>a. Gł. W</i> 15. MAR. 2019
L. dz. ....	1449..... / zał. .... podpis ..... <i>[Signature]</i>

**WYSTĄPIENIE  
POKONTROLNE**

## I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/19/001 – Wykonanie budżetu państwa w 2018 r.
Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Świeciu, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie <sup>1</sup>
Kierownik jednostki kontrolowanej	Krzysztof Kułakowski – Burmistrz Świecia <sup>2</sup> (dowód: akta kontroli str. 2-7)
Podstawa prawna	art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli <sup>3</sup>
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli - Delegatura w Bydgoszczy
Kontroler	Szymon Hałasiewicz – doradca ekonomiczny, upoważnienie do kontroli nr LBY/38/2019 z 5 lutego 2019 r. (dowód: akta kontroli str. 1)

## II. Cel i zakres kontroli

Celem kontroli była ocena wykorzystania w 2018 r. środków przeznaczonych na finansowe wsparcie budownictwa z Funduszu Dopłat, udzielane przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Ocenie podlegały zgodność realizacji zadania z umową, a także wykorzystanie i realizacja wydatków przeznaczonych na utworzenie lokali socjalnych i mieszkań chronionych, w tym uzyskane efekty wsparcia.

W 2018 r. Urząd z Funduszu Dopłat otrzymał wsparcie w wysokości 606,6 tys. zł. Wsparcie te zostało wykorzystane na dofinansowanie zadania „Budowy budynku socjalnego we Wiągu”. Łączne koszty zrealizowanego przedsięwzięcia wyniosły 2 082,9 tys. zł.

Podstawą sformułowania oceny wymienionych obszarów były w szczególności następujące działania kontrolne:

- badanie prawidłowości sporządzenia wniosku o udzielenie finansowego wsparcia w tworzeniu lokali socjalnych i mieszkań chronionych,
- sprawdzenie zgodności realizacji przedsięwzięcia z zawartą umową o udzielenie wsparcia z Funduszu Dopłat,
- badanie wykorzystania i rozliczenia przekazanych z Funduszu środków,
- badanie efektów uzyskanych w wyniku wydatkowania środków.

Szerszy opis działań kontrolnych przedstawiono w części V. Wyniki kontroli.

## III. Charakterystyka kontrolowanej jednostki

Gmina Świecie jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terenie. Urząd Miejski w Świeciu jest jednostką, przy pomocy której Burmistrz Świecia realizuje zadania gminne. Urząd wykonuje zadania gminne z zakresu administracji publicznej,

<sup>1</sup> Dalej: „Urząd”.

<sup>2</sup> Od 20 listopada 2018 r., poprzednio Burmistrzem Świecia – od 18 czerwca 1990 r. był Pan Tadeusz Pogoda, dalej: „Burmistrz”

<sup>3</sup> Dz. U. z 2017 r. poz. 524, ze zm.; dalej: „ustawa o NIK”.

wynikające z zadań własnych gminy, zadań zleconych z mocy ustaw lub przyjętych przez Gminę w wyniku porozumień z organami administracji rządowej lub jednostkami samorządu terytorialnego.

## IV. Ocena

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie<sup>4</sup> wykorzystanie w 2018 r. przez Urząd środków z Funduszu Dopłat otrzymanych z Banku Gospodarstwa Krajowego. Środki te zostały przeznaczone na dofinansowanie zadań w zakresie zaspokajania potrzeb mieszkaniowych osób o niskich dochodach, poprzez budowę socjalnego budynku wielorodzinnego. Pozytywną ocenę w powyższym zakresie uzasadnia prawidłowe przygotowanie wniosku o udzielenie finansowego wsparcia w tworzeniu lokali socjalnych, a także zgodność realizacji przedsięwzięcia z zawartą umową. Prawidłowo przeprowadzono też rozliczenie przyznanego dofinansowania.

NIK pozytywnie oceniła działania Burmistrza, mające na celu poprawę dostępności do mieszkań i lokali socjalnych na terenie Gminy. W wyniku zapewnienia wkładu własnego Gminy, jak i pozyskanego dofinansowania, powstał budynek socjalny o odpowiednim standardzie i wyposażeniu z 20 lokalami mieszkalnymi, a zasób lokali mieszkalnych dla najuboższych powiększył się o blisko 10%. Do zakończenia kontroli NIK 16 z tych mieszkań zostało przyznanych osobom oczekującym na lokale socjalne.

## V. Wyniki kontroli

*Opis stanu faktycznego*

1. Zasady udzielania z Funduszu Dopłat finansowego wsparcia budownictwa określa ustawa z dnia 8 grudnia 2006 r. o finansowym wsparciu tworzenia lokali mieszkalnych na wynajem, mieszkań chronionych, noclegowni, schronisk dla bezdomnych, ogrzewalni i tymczasowych pomieszczeń<sup>5</sup>. Zgodnie z art. 8 ww. ustawy finansowe wsparcie udzielane jest z Funduszu Dopłat przez Bank Gospodarstwa Krajowego (dalej „BGK”) na wniosek gminy jako beneficjenta wsparcia. Warunkiem uzyskania wsparcia jest pozytywne rozpatrzenie przez BGK wniosku i zakwalifikowanie do udzielenia finansowego wsparcia. Wymagania dotyczące wniosku zostały określone w § 3 rozporządzenia Ministra Inwestycji i Rozwoju z 27 kwietnia 2018 roku w sprawie finansowego wsparcia na tworzenie lokali mieszkalnych na wynajem, mieszkań chronionych, noclegowni, schronisk dla bezdomnych, ogrzewalni i tymczasowych pomieszczeń<sup>6</sup>. Zakres informacji, które powinien zawierać wniosek, określa załącznik nr 1 do rozporządzenia.

Wniosek o udzielenie finansowego wsparcia w tworzeniu lokali socjalnych i mieszkań chronionych Burmistrz Świecia złożył 1 marca 2017 roku. Jako rodzaj przedsięwzięcia wskazano w nim budowę budynku na nieruchomości stanowiącej własność gminy Świecie. Podano, że całkowita przewidywana kwota wydatków w ramach przedsięwzięcia wyniesie 2 570,0 tys. zł, a wnioskowana kwota dofinansowania 771,0 tys. zł. Datę rozpoczęcia przedsięwzięcia określono na lipiec 2017 r., a zakończenia na lipiec 2018 roku.

We wniosku podano, że w ramach przedsięwzięcia zakłada się wybudowanie 20 lokali socjalnych. Ich łączna powierzchnia użytkowa bez pomieszczeń przynależnych miała wynieść 733,78 m<sup>2</sup>, a ich przeciętna powierzchnia 36,69 m<sup>2</sup>. We wniosku podano dane wnioskodawcy, a także załączono oświadczenie

<sup>4</sup> W kontroli wykonania budżetu państwa w 2018 r. Najwyższa Izba Kontroli stosuje następujące oceny: pozytywna i negatywna.

<sup>5</sup> Dz.U. z 2018 r. poz. 2321, ze zm.

<sup>6</sup> Dz.U., poz. 823, dalej: „rozporządzenie”.

Burmistrza o prawdziwości zawartych w nim danych. Zakres informacji podanych we wniosku o wsparcie był zgodny z załącznikiem nr 1 do ww. rozporządzenia

(dowód: akta kontroli str. 8-12)

2. 14 lipca 2017 r. pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie a Gminą Świecie zawarto umowę (nr BS17-03537 – dalej „Umowa”) o udzielenie wsparcia finansowego ze środków Funduszu Dopłat. W umowie określono, że wsparcie przeznaczone jest na pokrycie części kosztów przedsięwzięcia polegającego na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego na dz. Nr 59/8 w miejscowości Wiąg. Przewidywane koszty przedsięwzięcia określono na 2 570,0 tys. zł. Określono również, że BGK udziela finansowego wsparcia do kwoty 771,0 tys. zł, z tym że kwota wsparcia nie może przekroczyć 30% faktycznie poniesionych kosztów. Finansowe wsparcie mogło zostać wypłacone jednorazowo lub w transzach. Gmina zobowiązała się zgodnie z §4 Umowy – w terminie 30 dni od zakończenia realizacji przedsięwzięcia – do rozliczenia kosztów przedsięwzięcia.

(dowód: akta kontroli str. 13-20)

3. 10 kwietnia 2017 r. Burmistrz podpisał umowę nr 272/06/2017 z wykonawcą Firmą Handlowo-Usługową „ROPLAST” ze Świecia o budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego. Umowa określała koszty realizacji inwestycji na 2 026,8 tys. zł. Wybór wykonawcy poprzedzony był zamówieniem publicznym w trybie przetargu nieograniczonego.

(dowód: akta kontroli str. 97-110, 118-131)

Rozpoczęcie budowy budynku wielorodzinnego nastąpiło 7 sierpnia 2017 r. W okresie od 19 października 2017 r. do 7 września 2018 r. „ROPLAST” wystawił na rzecz Gminy Świecie 6 faktur na łączną kwotę 2 026,8 tys. zł. Do każdej faktury załączono protokół odbioru wykonanych robót budowlanych, potwierdzony przez inwestora, inspektorów nadzoru, kierownika budowy i przedstawiciela inwestora. W załączniku wskazywano wartość netto robót w danym okresie rozliczeniowym, które były podstawą do określenia kwoty każdej faktury.

(dowód: akta kontroli str. 21, 36-84)

12 września 2018 r. Inwestor zwrócił się do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego o udzielenie pozwolenia na użytkowanie budynku. Decyzją z 11 października 2018 r. PINB w Świeciu wydał decyzję w sprawie pozwolenia na użytkowanie.

(dowód: akta kontroli str. 30-31)

15 października 2018 r. zwrócono się do BGK w Warszawie z wnioskiem o wypłatę finansowego wsparcia dotyczącego Umowy w wysokości 606,6 tys. zł. Do wniosku załączono zestawienie faktur i innych dokumentów potwierdzających koszty zrealizowanego przedsięwzięcia – zgodnie z § 4 Umowy.

Kwota dofinansowania w wysokości 606,6 tys. zł wpłynęła na konto bankowe Urzędu 16 listopada 2018 r., zgodnie z terminem określonym w § 4 ust. 2 Umowy. Powyższa kwota stanowiła 29,9% łącznej kwoty wydatkowanej na realizację przedsięwzięcia w wysokości 2 082,9 tys. zł, zgodnie z § 1 ust. 4 Umowy. Kwota 61,1 tys. zł stanowiła koszty niekwalifikowane, które dotyczyły kosztu budowy drogi dojazdowej. Środki własne Gminy wynosiły 1 476,3 tys. zł. Uzyskane wsparcie w kwocie 606,6 tys. zł stanowiło 79% kwoty pierwotnie wnioskowanej przez gminę.

Kwota finansowego wsparcia została wykorzystana zgodnie z celem jego udzielenia określonym w umowie z BGK. Zrealizowano wszystkie zadania wynikające z umowy. Udokumentowano zakres robót lub czynności wykonanych do dnia

złożenia wniosku poprzez przedłożenie zestawienia faktur i innych dokumentów, stanowiącego załącznik nr 2 do Umowy.

(dowód: akta kontroli str. 32, 33, 95)

4. W wyniku inwestycji powstało: 20 lokali socjalnych o łącznej powierzchni użytkowej 733,78 m<sup>2</sup> oraz 20 pomieszczeń gospodarczych o łącznej powierzchni 134,84m<sup>2</sup>. Wykonano także zagospodarowanie terenu, miejsca postojowe dla samochodów osobowych, w tym jedno miejsce dla niepełnosprawnych, chodniki (nawierzchnia z kostki brukowej) i nasadzenia.

Przeprowadzone 13 lutego 2019 r. oględziny budynku socjalnego we Wiągu wykazały, że stan budynku i otoczenia był dobry. Budynek był dwukondygnacyjny (parter i pierwsze piętro). Na każdej z kondygnacji było po 10 lokali. Oględzinami objęto dwa lokale mieszkalne w budynku: nr 6 i 10. Lokal nr 6 był jednopokojowy, lokal nr 10 dwupokojowy. Każdy z tych lokali posiadał kuchnię, wyposażoną w zlewozmywak i kuchenkę gazową. Łazienki wyposażone były w prysznic, umywalkę i wc. Lokale posiadały własne źródło zasilania w ciepło za pomocą kotłów na paliwo stałe. Stan lokali był dobry, na dzień przeprowadzania oględzin były niezamieszkałe. Wyposażenie lokali mieszkalnych było zgodne z wymogami określonymi przez BGK.

(dowód: akta kontroli str. 36, 84, 96, 111-115]

Ewa Spionek – kierownik Referatu Mieszkaniowego Urzędu podała, że zasiedlanie budynku socjalnego we Wiągu rozpoczęło się w listopadzie 2018 roku. Do 31 stycznia 2018 r. skierowania do zawarcia umowy najmu lokali socjalnych otrzymało 13 osób. Do 13 lutego 2018 r. lokale socjalne otrzymały kolejne 3 osoby. Osoby, które otrzymały lokale socjalne, znajdowały się na liście uprawnionych do zawarcia umowy najmu lokali socjalnych, jak również oczekujących na lokal socjalny na podstawie wyroków sądów. Według dalszych wyjaśnień, pozostałe lokale mają być zasiedlone do 15 kwietnia 2019 roku.

(dowód: akta kontroli str. 116, 117]

Do czasu udzielenia pozwolenia na użytkowanie budynku mieszkalnego wielorodzinnego we Wiągu w 2018 r., Gmina posiadała 207 lokali socjalnych. W wyniku realizacji przedsięwzięcia z udziałem finansowego wsparcia ze środków Funduszu Dopłat Gmina zyskała 20 lokali socjalnych, przez co zwiększyła swoje zasoby mieszkaniowe dla najuboższych o 9,7%.

(dowód: akta kontroli str. 8-12, 30, 132)

*Ustalone  
nieprawidłowości*

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

## **VI. Uwagi i wnioski**

*Wnioski pokontrolne*

Przedstawiając powyższą ocenę wynikającą z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli odstępuje od formułowania uwag i wniosków pokontrolnych, o których mowa w art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK.

## **VII. Pozostałe informacje i pouczenia**

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

*Prawo zgłoszenia  
zastrzeżeń*

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia

pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Bydgoszczy. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Obowiązek  
poinformowania  
NIK o sposobie  
wykorzystania uwag  
i wykonania wniosków

Najwyższa Izba Kontroli, odstępując od formułowania uwag i wniosków pokontrolnych, nie oczekuje przedstawienia przez Pana Burmistrza informacji, o której mowa w art. 62 ustawy o NIK.

Bydgoszcz, 12 marca 2019 r.

kontroler  
Szymon Hałasiewicz  
doradca ekonomiczny

  
.....  
podpis

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Bydgoszczy

p.o. Dyrektor  
Barbara Antkiewicz

  
.....  
podpis