



WOJEWÓDZA KUJAWSKO-POMORSKI

WIR.VI.431.1.8.2021

Bydgoszcz, 30 grudnia 2022 r.

Pan
Artur Mikiewicz
Burmistrz Miasta Chełmna

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 1 i art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092 z późn. zm.) w związku z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. z 2019 r. poz. 1464 z późn. zm.) oraz art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz na podstawie ustawy z dnia z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz.U. z 2019 r., poz. 755 z późn. zm.) przeprowadzono kontrolę prawidłowości w Gminie Miasto Chełmno przez:

- : - starszego inspektora wojewódzkiego Oddziału Rozwoju Regionalnego i Kontroli w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, upoważnienie nr 539/2021 oraz
- - inspektora Oddziału Rozwoju Regionalnego i Kontroli w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, upoważnienie nr 540/2021 w zakresie:
 1. przedmiot kontroli: wydatkowanie środków dotacji celowej na wypłatę dodatku energetycznego odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej;
 2. okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowaną działalność ocenia się: pozytywnie.

Dokonana ocena została oparta o następującą skalę ocen:

- pozytywna,
- pozytywna z uchybieniami,
- pozytywna z nieprawidłowością,
- pozytywna z nieprawidłowościami,
- negatywna (po przekroczeniu przyjętego progu istotności).

Oceny dokonano na podstawie poniższych ustaleń:

1. Analiza wniosków o przyznanie dodatku energetycznego - sprawdzenie czy do wniosku o przyznanie dodatku energetycznego dołączono umowę o świadczenie umowy kompleksowej lub umowę sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym oraz czy wnioskodawcy przyznano dodatek mieszkaniowy,
2. analiza decyzji w sprawie przyznania dodatku energetycznego – sprawdzenie wydania decyzji zgodnie z przepisami prawa, w tym prawidłowości przyznanych kwot dodatku energetycznego,
3. sprawdzenie czy przyznane kwoty dodatku energetycznego, wynikające z wytypowanych do kontroli decyzji są zgodne z przelewami przekazanymi do właściwych beneficjentów,
4. zbadanie rzetelności i legalności wystąpień o przekazanie gminie dotacji celowej – analiza zapotrzebowań o przekazanie gminie dotacji celowej na wypłatę dodatku energetycznego w poszczególnych kwartałach,
5. badanie prawidłowości sporządzenia sprawozdań z wydatkowania środków w dziale 852, rozdział 85215 § 2010 – skontrolowanie rozliczenia dotacji celowej za rok 2020 oraz sprawozdań budżetowych Rb-50 o dotacjach/wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
6. sprawdzenie terminowości realizacji zadań,
7. sprawdzenie organizacji systemu realizacji zadań w zakresie przyznania i wypłacania dodatku energetycznego.

Materię objętą kontrolą regulują przepisy ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2019 r., poz. 755 z późn. zm.). Stosownie do unormowań ww. ustawy odbiorca wrażliwy energii elektrycznej to osoba:

1. której przyznano dodatek mieszkaniowy w rozumieniu art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz.U. z 2019 r. poz. 2133 z późn. zm.),
2. która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym,
3. zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej.

Dodatek energetyczny przyznaje wójt, burmistrz lub prezydent miasta, w drodze decyzji, na wniosek odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej. Do wniosku dołącza się kopię umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej.

W okresie objętym kontrolą wysokość dodatku określało:

1. Obwieszczenie Ministra Energii w sprawie wysokości dodatku energetycznego obowiązującej od dnia 1 maja 2019 r. do dnia 30 kwietnia 2020 r. z dnia 11 kwietnia 2019 r. (M.P. z 2019 r. poz. 402),
2. Obwieszczenie Ministra Klimatu w sprawie wysokości dodatku energetycznego obowiązującej od dnia 1 maja 2020 r. do dnia 30 kwietnia 2021 r. z dnia 10 kwietnia 2020 r. (M.P. z 2020 r. poz. 374).

Wysokość dodatku wynosiła odpowiednio:

1. W okresie od 1 maja 2019 r. do 30 kwietnia 2020 r. dla gospodarstwa domowego
 - a) prowadzonego przez osobę samotną – 11,37 zł/miesiąc,
 - b) składającego się z 2 do 4 osób - 15,80 zł/miesiąc,
 - c) składającego się z co najmniej 5 osób – 18,96 zł/miesiąc;
2. W okresie od 1 maja 2020 r. do 30 kwietnia 2021 r. dla gospodarstwa domowego
 - a) prowadzonego przez osobę samotną – 10,94 zł/miesiąc,
 - b) składającego się z 2 do 4 osób - 15,19 zł/miesiąc,
 - c) składającego się z co najmniej 5 osób – 18,23 zł/miesiąc;

Na podstawie założeń metodyki kontroli, kontrolą objęto 8 decyzji wydanych w 2019 r. i 2020 r., które dotyczą 5 beneficjentów.

Zestawienie objętych kontrolą decyzji o przyznaniu beneficjentom dodatku energetycznego w Gminie Miasto Chełmno

1. 513.DE.64.2019.EB; 513.DE.46.2020.EB
2. 513.DE.5.2020.EB;
3. 513.DE.83.2019.EB; 513.DE.60.2020.EB;
4. 513.DE.3.2020.EB; 513.DE.39.2020.IF.EB,
5. 513.DE.58.2020.EB;

W kontrolowanej jednostce procedura przyznania odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej prawa do zryczałtowanego dodatku energetycznego rozpoczyna się od przyjęcia wniosku o przyznanie dodatku energetycznego wraz z załącznikami, które podlegają weryfikacji. Rozpatrzenie wniosku kończy się wydaniem decyzji administracyjnej w terminie 30 dni od jego złożenia. Beneficjenci dodatku mieszkaniowego składając wniosek byli informowani o możliwości korzystania z pomocy w formie dodatku energetycznego. Ponadto, informacje te oraz wzory wniosków były zamieszczane na stronie internetowej Ośrodka oraz w miejscach ogólnodostępnych (tablice informacyjne, centralne miejsca Ośrodka).

W toku kontroli kontrolujący stwierdzili, iż wszystkie skontrolowane decyzje były podjęte zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa. We wszystkich skontrolowanych aktach spraw znajdowały się:

1. wniosek o przyznanie dodatku energetycznego,
2. umowa o świadczenie umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym,
3. decyzje o przyznaniu dodatku energetycznego,
4. zwrotne potwierdzenie odbioru decyzji.

Stwierdzono, że decyzje przyznające dodatek energetyczny wydane zostały na podstawie analizowanych wniosków w terminie określonym w art. 35 Kodeksu

postępowania administracyjnego. Okres przyznania dodatku energetycznego nie przekraczał okresu na który została wydana decyzja o przyznaniu dodatku mieszkaniowego.

We wszystkich skontrolowanych decyzjach kwota dodatku energetycznego została prawidłowo określona oraz była zgodna z przelewami przekazanymi do właściwych beneficjentów. Decyzje podpisane zostały z upoważnienia Burmistrza Miasta Chełmna przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Chełmnie.

Stosownie do art. 5g ust. 2 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne Gmina skierowała do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego 4 wnioski o przekazanie dotacji na wypłatę dodatku energetycznego w 2020 r. Wszystkie wnioski o przekazanie przedmiotowej dotacji w 2020 r. przesłane zostały do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ustawowym terminie tj. do 15 dnia miesiąca poprzedzającego dany kwartał.

KWARTAŁ	WNIOSKOWANA KWOTA DOTACJI	TERMIN PRZEKAZANIA ZAPOTRZEBOWANIA
2020 rok		
I KWARTAŁ	3 377,42 zł	10 grudnia 2019 r.
II KWARTAŁ	1 083,38 zł	13 marca 2020 r.
III KWARTAŁ	0,00 zł	10 czerwca 2020 r., skorygowano wysokość zapotrzebowania na środki wnioskiem z dnia: 17 czerwca 2020 r.
IV KWARTAŁ	0,00 zł	11 września 2020 r.

Stosownie do art. 5g ust. 6 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne Gmina przedłożyła Wojewodzie Kujawsko-Pomorskiego rozliczenia dotacji na wypłatę dodatku energetycznego w 2020 r. Wszystkie rozliczenia z 2020 r. przekazane zostały w ustawowym terminie, tj. do 15 dnia miesiąca następującego po danym kwartale.

KWARTAŁ	WYKORZYSTANIE DOTACJI W DANYM KWARTALE	TERMIN PRZEKAZANIA ROZLICZENIA
2020 rok		
I KWARTAŁ	1 276,77 zł	8 kwietnia 2020 r.
II KWARTAŁ	857,33 zł	14 lipca 2020 r.
III KWARTAŁ	681,20 zł	14 października 2020 r.
IV KWARTAŁ	941,51 zł	13 stycznia 2021 r.

W okresie objętym kontrolą Gmina Miasto Chełmno otrzymała dotację celową zarówno na wypłatę dodatków energetycznych jak również na koszty prowadzenia postępowania w wysokości 2% od kwoty wypłaconych dodatków.

Łączna kwota otrzymanej przez Gminę Miasto Chełmno dotacji w 2020 r. wyniosła 4 460,80 zł., w tym.: I kwartał 3 377,42 zł, II kwartał 1 083,38 zł, III kwartał 0,00 zł.,

IV kwartał 0,00 zł. Koszty prowadzenia postępowania w wysokości 2% od kwoty wypłaconych dodatków zostały obliczone prawidłowo.

Wykorzystanie dotacji otrzymanej w 2020 r. wyniosło 3 756,81 zł.

Niewykorzystana kwota dotacji w 2020 r., w wysokości 703,99 zł, została zwrócona na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, z dniem 15 stycznia 2021 r. Zwrot nadpłaconej dotacji, dokonany został zgodnie z art. 5g ust. 4 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne.

Ponadto, podczas kontroli stwierdzono, że zgodnie ze Statutem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Chełmnie przyjętym Uchwałą Rady Miejskiej w Chełmnie nr XXVII/159/2016 z dnia 29 listopada 2016 r., zmienionym uchwałą nr XLIV/246/218 z dnia 30 stycznia 2018 r. oraz uchwałą nr XVI/118/2020 z dnia 15 stycznia 2020 r., zadania ośrodka obejmują zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej, wynikające z ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne.

Na mocy Uchwały Rady Miasta Chełmna z dnia 30 stycznia 2018 r. Nr XLIV/247/2018 upoważnienie do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu administracji publicznej dotyczących zryczałowanego dodatku energetycznego otrzymał Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Chełmnie.

Zgodnie z regulaminem MOPS w Chełmnie, zadania wynikające z ustawy przypisane zostały Wydziałowi dodatków mieszkaniowych i energetycznych.

Zakres czynności i odpowiedzialności został przypisany p. _____ – specjaliście pracy socjalnej oraz _____ - inspektorowi Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Chełmnie.

Zespół kontrolny stwierdził, że sporządzone sprawozdania budżetowe Rb-50 o dotacjach/wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za IV kwartał 2020 r. jest zgodne z ww. rozliczeniem dotacji celowej na wypłatę dodatku energetycznego odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej za 2020 r.

Kontrolę wpisano do książki kontroli.

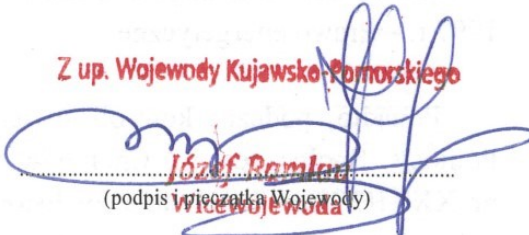
Do „Projektu wystąpienia pokontrolnego” z dnia 28 grudnia 2022 r. nie zostały zgłoszone żadne zastrzeżenia.

W „Projekcie wystąpienia pokontrolnego” nie dokonano sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

Mając na uwadze charakter ustaleń kontroli odstępuje się od formułowania zaleceń pokontrolnych.

Uwzględniając powyższe proszę niniejsze wystąpienie pokontrolne pozostawić bez odpowiedzi.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Z up. Wojewody Kujawsko-Pomorskiego

Józef Romaniuk
(podpis i pieczęć Wojewody)
wicewojwoda