



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Bydgoszczy**

Bydgoszcz, dnia 18 maja 2011 r.

**Pan
Radosław Ciechacki
Wójt Gminy Dąbrowa Chełmińska**

LBY-4101-02-01/2011
P/11/176

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Gminy w Dąbrowie Chełmińskiej, zwanym dalej „Urzędem”, w zakresie udzielania pomocy poszkodowanym w wyniku powodzi występujących w 2010 r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole podpisanym 21 kwietnia 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości ocenia działania Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska w kontrolowanym zakresie.

1. Formułując powyższą ocenę, NIK uwzględniła prawidłową realizację objętych kontrolą zadań, polegających na:

a) właściwym działaniu Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska, zwanej dalej „Gminą”, dotyczącego przeciwdziałania skutkom powodzi, która miała miejsce w okresie od 20 maja do 16 czerwca 2010 r. (zalany został teren Gminy o powierzchni 1720 ha na długości 17 km, położony na prawym brzegu Wisły na terenach międzywala i nieobwałowanych; zalanych zostało 5 miejscowości). Woda zniszczyła uprawy rolnicze, ogrodnicze i warzywnicze na 1003,4 ha. W celu ograniczenia jej skutków, po otrzymaniu informacji o zagrożeniu powodzią Wójt uruchomił działania Gminnego Zespołu Zarządzania Kryzysowego, zorganizował całodobowe dyżury, wydał zarządzenia o ogłoszeniu alarmu przeciwpowodziowego i o zasadach ewakuacji ludności i inwentarza oraz koordynował działania w zakresie informowania mieszkańców o możliwości uzyskania pomocy oraz o zasadach i kryteriach jej przyznawania;

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701, ze zm.

- b)** poprawnym inwentaryzowaniu strat i zapewnieniu wyceny szkód. W dniu 28 maja 2010 r. Wójt wystąpił z wnioskiem do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, zwanego dalej „Wojewodą”, o powołanie Komisji do spraw oszacowania poniesionych strat powodziowych przez rolników z terenu Gminy. Powołana przez Wojewodę w dniu 7 czerwca 2010 r. Komisja analizowała i szacowała straty w okresie od 21 czerwca do 19 lipca 2010 r. (w 109 gospodarstwach rolnych wystąpiły szkody powodziowe w wysokości 2.611,7 tys. zł, w tym w 77 gospodarstwach wynosiły one powyżej 30% średniej rocznej produkcji rolnej). Na podstawie zawartych umów firma BGJ-Consulting dokonała za 8,0 tys. zł wyceny kosztorysowej metodą uproszczoną, bez szczegółowej specyfikacji kosztów odbudowy 4 obiektów budowlanych uszkodzonych w wyniku powodzi na kwotę 827,2 tys. zł;
- c)** poprawnym udzielaniu pomocy poszkodowanym w wyniku powodzi. Na podstawie oszacowania powstałych strat w gospodarstwach domowych i uprawach rolnych, Gmina wystąpiła do Wojewody o przyznanie dotacji celowych, które przekazano w kwotach:
- 39,1 tys. zł na wypłatę zasiłków na zaspokojenie niezbędnych potrzeb życiowych dla 25 rodzin w wysokości od 500 zł do 4.000 zł,
 - 30,9 tys. zł na wypłaty zasiłków na remont budynków i lokali mieszkalnych bez wyceny kosztorysowej dla 5 rodzin,
 - 400,0 tys. zł na wypłatę zasiłków na remont budynków i lokali mieszkalnych po wycenie kosztorysowej dla 4 rodzin po 100 tys. zł,
 - 12,0 tys. zł na wypłatę zasiłków powodziowych na cele edukacyjne dla 12 uczniów.;
- d)** zgodnym z przeznaczeniem wykorzystaniu środków na realizację zadań z zakresu pomocy osobom poszkodowanym, na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzoną akcją przeciwpowodziową. Z przekazanych na podstawie decyzji Wojewody środków do dnia 31 grudnia 2010 r. wykorzystano:
- w rozdziale 75478 – 39,5 tys. zł (39,5% otrzymanej kwoty) na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzoną akcją przeciwpowodziową, w dniu 8 lipca 2010 r. zwrócono 60,5 tys. zł,
 - w rozdziale 85278 – 470,0 tys. zł (100,0%) na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku powodzi,
 - w rozdziale 85295 – 111,7 tys. zł (94,7%) na zasiłki dla rodzin rolniczych, w dniu 16 listopada 2010 r. zwrócono 6,3 tys. zł,
 - w rozdziale 85415 – 12,0 tys. zł (100,0%) na zasiłki powodziowe na cele edukacyjne.

Otrzymane dotacje rozliczono zgodnie z art. 150 pkt 5 i 168 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych².

e) pozyskaniu i wykorzystaniu zgodnie z zawartymi umowami środków na udzielenie pomocy w związku z powodzią oraz terminowym ich rozliczeniu, tj. umową z dnia:

- 17 września 2010 r. z Marszałkiem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, zwanym dalej „Marszałkiem”, który udzielił Gminie pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wysokości 200,0 tys. zł z przeznaczeniem na zasiłki celowe dla poszkodowanych rolników w wyniku powodzi (wysokość zasiłku celowego nie mogła być mniejsza jak 750 zł na jedno gospodarstwo). Środki z dotacji w wysokości 185,1 tys. zł przekazano 82 rolnikom, a niewykorzystaną dotację w kwocie 14,9 tys. zł zwrócono w dniu 23 listopada 2010 r.;
- 29 czerwca 2010 r. z Wójtem Gminy Osielsko na dofinansowanie usuwania skutków powodzi w wysokości 10,0 tys. zł z przeznaczeniem na remont drogi gminnej Czarze – Dębowiec;

f) w zakresie otrzymanych dotacji i poniesionych wydatków na pomoc osobom poszkodowanym w wyniku powodzi: odpowiednim dokonywaniu zmian w budżecie Gminy, właściwym ujmowaniu w księgach rachunkowych Urzędu tych zdarzeń oraz prawidłowym sporządzeniu sprawozdania Rb-50 za IV kwartał 2010 r. o dotacjach/wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w tym zakresie;

2. Pozytywnie oceniono działania Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska, która w dniu 17 września 2010 r. podjęła uchwałę w sprawie przeznaczenia 12,0 tys. zł z rezerwy budżetowej na pomoc dla rolników, którzy ponieśli szkody, a nie otrzymali pomocy ze środków dotacji przekazanej przez Marszałka. Ze środków własnych Gminy dokonano wypłaty dla 23 rolników poszkodowanych w powodzi na łączną kwotę 11,7 tys. zł.

3. Jednocześnie NIK wskazuje na nieprawidłowość polegającą na nieopracowaniu w załącznikach funkcjonalnych do Gminnego Planu Zarządzania Kryzysowego zasad oraz trybu oceniania i dokumentowania szkód, co było niezgodne z art. 5 ust. 2 pkt 3 lit. i ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym³.

4. NIK zwraca również uwagę na nieopracowanie procedur przyjmowania, ewidencjonowania i dystrybucji darowizn finansowych i rzeczowych, co mogło wpłynąć na niedokonanie wyceny darowizny otrzymanej dnia 29 maja 2010 r. z Jednostki Wojskowej

² Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.

³ Dz. U. Nr 89, poz. 590 ze zm.

JW. 1123 z Torunia (na podstawie decyzji Ministra Obrony Narodowej), w postaci 817 konserw żywnościowych o łącznej wadze 238,4 kg. Konserwy zostały wydane dla 30 potrzebujących rodzin z terenu powodziowego.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagę, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1. Podjęcie działań w celu opracowania załączników funkcjonalnych do Gminnego Planu Zarządzania Kryzysowego, dotyczących zasad oraz trybu oceniania i dokumentowania szkód.
2. Rozważenie opracowania procedur przyjmowania, ewidencjonowania i dystrybucji darowizn finansowych i rzeczowych.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Wójta w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Wójtowi prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury NIK w Bydgoszczy umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwagi i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.