



PROTOKÓŁ NR 229 / 2026

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej 08 września 2026 r. w Gminie Bojszowy, z siedzibą: 43-220 Bojszowy, ul. Gaikowa 35.

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

Aleksandra Sierpińska

imię i nazwisko

Specjalista

stanowisko służbowe

Jacek Kutniowski

imię i nazwisko

Specjalista

stanowisko służbowe

2. Przedstawiciele jednostki kontrolowanej:

Klaudia Piekorz

imię i nazwisko

Inspektor Referatu Ochrony Środowiska

stanowisko służbowe

3. Podstawa prawna kontroli:

Art. 400k ust. 1 pkt. 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r., poz. 647 z późn. zmianami).

4. Przedmiot kontroli:

Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana źródeł ciepła budynków indywidualnych w ramach realizacji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Bojszowy - 2025 rok”, zgodnie z warunkami umowy pożyczki nr 90/2025/8/OA/poe/P z dnia 28.05.2025 r., wraz z aneksem nr 1 z 29.01.2026 r., w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w wysokości: 139.788,00zł.

4.1. Wartość zadania:

- wg umowy pożyczki: 540.678,88 zł
- wykonanie na dzień kontroli: 540.678,88 zł.

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu:

Z dokumentów przedstawionych podczas kontroli oraz wyjaśnień uzyskanych od Pożyczkobiorcy wynika, że zakres rzeczowy zadania został zrealizowany zgodnie z umową. Podczas wizji lokalnej przeprowadzonej u 6 losowo wybranych Beneficjentów końcowych, potwierdzono modernizację źródła ciepła oraz likwidację nieefektywnych kotłów węglowych.

4.3. Stan formalno-prawny:

Uchwała Nr X1/80/2025 Rady Gminy Bojszowy z dnia 31 marca 2025 r., w sprawie wdrożenia "Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Bojszowy na 2025 rok". Regulamin udzielania dotacji celowej na realizację "Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Bojszowy na 2025 rok" wprowadzono w Załączniku do Uchwały.

Zgodnie z wyjaśnieniami Pożyczkobiorcy, w odniesieniu do modernizacji kotłowni, polegających na likwidacji stałopaliwowych źródeł ciepła i zabudowie w ich miejsce kotłów opalanych biomasą (pellet) albo pomp ciepła, roboty te zostały zrealizowane bez konieczności uzyskania pozwolenia na budowę.

4.4. Terminy realizacji zadania:

- wg umowy pożyczki: od 01.04.2025 r. do 30.11.2025 r.
- rzeczywiste terminy: od 01.04.2025 r. do 14.11.2025 r.

4.5. Wykonawca:

Kontrolowane zadanie Gmina realizowała z pomocą operatora zewnętrznego.

Przedstawiono umowę z dnia 15.04.2025r., zawartą pomiędzy Gminą Bojszowy, a Gminnym Przedsiębiorstwem Komunalnym Sp. z o.o., z siedzibą w Bojszowach 43-220 przy ul. Św. Jana 52. Zamawiający zlecił, a Wykonawca przyjął obowiązek koordynowania i nadzorowania prac związanych z przeprowadzeniem modernizacji istniejących źródeł ciepła w zakresie realizacji Programu ograniczenia niskiej emisji w Gminy Bojszowy na rok 2025, na warunkach określonych w umowie. Termin realizacji umowy: od dnia zawarcia umowy do 31.12.2025 r.

Wynagrodzenie dla Operatora: 738,00 zł brutto za każdy zrealizowany obiekt.

4.6. Źródła finansowania zadania w okresie: 01.05.2021 r. do dnia kontroli

Źródło finansowania zadania	Plan	Wykonanie
Umowa pożyczki nr 90/2025/8/OA/poe/P	139.788,00 zł	139.788,00 zł
Środki własne mieszkańców	385.358,88 zł	385.358,88 zł
Środki Gminy	15.532,00 zł	15.532,00 zł
Razem	540.678,88 zł	540.678,88 zł

4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW:

Na podstawie przedłożonych podczas kontroli oryginałów faktur płatnych ze środków WFOŚiGW w Katowicach, potwierdzono prawidłowość dokonanych opisów odnoszących się do źródeł finansowania - wg wytycznych Funduszu.

Potwierdzono również realizację płatności dla środków Funduszu.

Szczegółowy opis w pkt 7.

5. Protokoły odbiorowe:

Protokoły odbioru końcowego i przekazania zadań do użytkowania zostały spisane z Inwestorami w terminach od dnia **09.06.2025 r.** do dnia **14.11.2025 r.**

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

Nie dotyczy, ponieważ roboty nie wymagały pozwolenia na użytkowanie i zgłoszenia zakończenia robót.

6. Uzyskane efekty ekologiczne:

Efekt ekologiczny planowany: Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery (efekt minimalny): pył – 3.568 kg/a, SO₂ – 1.805 kg/a, CO – 2.067 kg/a, CO₂ – 114.655 kg/a, b-a-p – 2,3 kg/a.

Umowny termin osiągnięcia efektu ekologicznego wg umów: 30.11.2025 r.

Na podstawie oświadczenia Pożyczkobiorcy z dnia 10.12.2025r., o osiągniętym efekcie ekologicznym, wynikającym z umowy, potwierdzono jego osiągnięcie w wyżej wymienionym wymiarze.

6.1. Efekty rzeczowe.

W ramach zadania zaplanowano:

- likwidację 17 źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w budynkach jednorodzinnych,
- modernizację źródeł ciepła w 17 budynkach jednorodzinnych.

Planowany termin osiągnięcia efektu rzeczowego: 30.11.2025r.

Na podstawie zweryfikowanych podczas kontroli oryginałów dokumentów oraz „Zestawienia zadań zrealizowanych (...)”, wyjaśnień oraz przeprowadzonej podczas kontroli wizji w terenie dla części Inwestorów (jak w pkt. 7. Protokołu), objętych Programem ograniczenia niskiej emisji stwierdzono, że w budynkach indywidualnych zlokalizowanych na terenie Gminy Bojszowy, wykonano i protokolarnie odebrano prace polegające na:

- zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 17 budynkach,
- zmodernizowaniu 17 źródeł ciepła.

Termin osiągnięcia efektu rzeczowego: 14.11.2025r. (data ostatniego protokołu odbioru końcowego).

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umów:

W tabeli dokonano zestawienia 6 wybranych Inwestorów, u których przeprowadzono wizję lokalną oraz zweryfikowano udostępnioną przez Gminę dokumentację, w tym przygotowane oryginały faktur, certyfikaty wydane przez jednostkę posiadającą akredytację Polskiego Centrum Akredytacji, potwierdzających, iż w zakresie zabudowy źródeł ciepła opalanych biomasą, zabudowane zostały kotły, które spełniają minimum standard emisyjny zgodny z 5 klasą pod względem granicznych wartości emisji zanieczyszczeń wg kryteriów zawartych w normie PN-EN 303-5:2012, protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania zadań zrealizowanych w ramach POE, według wzoru obowiązującego w Funduszu, formularze stanowiące potwierdzenie likwidacji starych kotłów.

Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z umową pożyczki.

W dokumentacji stwierdzono rozbieżności pomiędzy datami przelewu środków z rachunku bankowego Gminy na konto Beneficjenta końcowego, a „Zestawieniem zadań zrealizowanych...”, gdzie omyłkowo wpisywano datę przelewu środków na konto Wykonawcy.

Zrealizowane przedsięwzięcie dofinansowane ze środków WFOŚiGW w Katowicach, oznakowano zgodnie „Zasadami oznakowania (...)”, obowiązującymi w Funduszu, tablicę pamiątkową zawieszono w budynku Urzędu Gminy przy ul. Gaikowej 35 w Bojszowach.

8. Załączniki do protokołu:

- 1) Dokumentacja fotograficzna (dotyczy egzemplarza WFOŚiGW).

9. Uwagi:

W związku z rozbieżnościami pomiędzy datami przelewu środków na konto Beneficjenta końcowego, a Zestawieniem zadań zrealizowanych, zobowiązuje się Pożyczkobiorcę do dokonania korekty „Zestawienia zadań zrealizowanych”, stanowiącego element Rozliczenia końcowego zadania i przśłania go do Biura Funduszu w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego Protokołu.

W pozostałym zakresie realizacja przedmiotowego zadania w odniesieniu do umowy pożyczki nie budzi zastrzeżeń.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, przy czym jeden zatrzymuje jednostka kontrolowana i jeden jednostka kontrolująca.

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń /~~wnieiono zastrzeżenia załączone do protokołu~~*.

* (Niepotrzebne skreślić)

WFOŚiGW w Katowicach
Specjalista

Aleksandra Sierpińska

.....
Przedstawiciel WFOŚiGW w Katowicach

WFOŚiGW w Katowicach
Specjalista

Jacek Kutniowski

.....
Przedstawiciel WFOŚiGW w Katowicach

INSPEKTOR

Klaudia Piekorz

.....
Przedstawiciel jednostki kontrolowanej


WÓJT GMINY BOJSZOWY
Adam Duczmał

.....
Kierownik jednostki kontrolowanej