



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: BiZK.II.431.6.2023

Kielce, dnia 24-07-2023

Pan
Waldemar Sikora
Burmistrz Miasta i Gminy
Busko - Zdrój

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Zakres kontroli:	Kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji celowej udzielonej przez Wojewodę Świętokrzyskiego na realizację zadania dofinansowanego z rządowego programu „Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022 - 2024”, pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej w Gminie Busko - Zdrój”.
Okres objęty kontrolą:	Od 18 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.
Zespół kontrolerów:	Anna Osuch Bania – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – upoważnienie do kontroli nr 463/2023 z dnia 21 czerwca 2023 r – przewodnicząca zespołu kontrolnego, Anna Sułek – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - upoważnienie do kontroli nr 464/2023 z dnia 21 czerwca 2023 r. – członek zespołu kontrolnego,
Termin przeprowadzenia kontroli:	28 czerwca 2023 r.
Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:	Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 oraz art. 51 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. <i>o kontroli w administracji rządowej</i> ¹ . Sprawozdanie pokontrolne przekazano zgodnie z przepisami

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224, zwana dalej: ustawa o kontroli w administracji rządowej

art. 52 ust. 4 ustawy o kontroli w administracji rządowej.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 11/2023.

Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli:

Pozytywnie ocenia się wykorzystanie dotacji celowej udzielonej przez Wojewodę Świętokrzyskiego na realizację zadania dofinansowanego z rządowego programu „Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022 – 2024” pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej w Gminie Busko - Zdrój”.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

W związku z przyjęciem przez Radę Ministrów Uchwały nr 172 Rady Ministrów z dnia 9 sierpnia 2022 r. w sprawie "Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022-2024"² w dniu 13 września 2022 roku w Świętokrzyskim Urzędzie Wojewódzkim w Kielcach rozpoczęto procedurę naboru projektów. W budżecie Państwa na rok 2022 na realizację Programu została zabezpieczona rezerwa celowa w wysokości 12.000.000 zł.

Zgodnie z rekomendacją Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji³ Burmistrz Miasta i Gminy Busko - Zdrój przyjął do wykonania w roku 2022 zadanie pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej w Gminie Busko - Zdrój” realizowane w ramach programu *Razem Bezpieczniej*. W dniu 18 października 2022 r. podpisano porozumienie nr 69/2022 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Busko - Zdrój w sprawie powierzenia zadania oraz ustalenia praw i wzajemnych obowiązków w ramach realizacji w 2022 r. Rządowego programu ograniczenia przestępczości i aspołecznych zachowań *Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022-2024*⁴. Przedmiotem porozumienia było dofinansowanie wykonania projektu pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej w Gminie Busko - Zdrój”.

Na realizację przedmiotowego zadania zabezpieczono środki w wysokości 99.714,29 zł. Środki w wysokości 89.742,00 zł zabezpieczono w budżecie Wojewody w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 Pozostała

²M.P. 2022 poz. 867, Zwane dalej : Program lub Program „Razem bezpieczniej”.

³ Pismo z dnia 27-09-2022 r. znak: DPP-PP-0770-10/2022.

⁴ Zwane dalej Porozumieniem.

działalność § 2020 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz § 6320 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Pozostała kwota 9.972,29 zł, stanowiła wkład własny Gminy Busko - Zdrój. Środki z rezerwy celowej, przekazane zostały na rachunek Urzędu Miasta w Busku - Zdroju w dniu 21.10.2022 r.

Uchwałą nr LIII/637/2022 Rady Miejskiej w Busku - Zdroju z dnia 20.10.2022r. w sprawie *zmiany budżetu Gminy Busko – Zdrój na 2022r.* zwiększono w Rozdziale 75495 plan dochodów o kwotę 89.742,00 zł⁵ i wydatków o 100.470,00 zł⁶, w tym zabezpieczono wkład własny Gminy.

Termin realizacji inwestycji zaplanowano do dnia 31.12.2022 r. Odbioru końcowego wykonania umowy nr 132/RSID/2022 z dnia 10.11.2022 r. dokonano zgodnie z protokołem odbioru w dniu 21.12.2022 r. oraz na podstawie faktury VAT nr FV 86/2022 w dniu 28.12.2022 r. zapłacono za ww. przelewem bankowym kwotę 79.212,00 zł z tego ze środków pochodzących z dotacji 69.272,00 zł.

Zadania bieżące realizowane przez Gminę zostały w całości pokryte ze środków pochodzących z dotacji i rozliczone zgodnie z:

- umową nr 135/RSID/2022 z dnia 17.11.2022r. i z protokołem wykonania usługi w dniu 12.12.2022 r. oraz na podstawie faktury VAT nr 12/2022 w dniu 15.12.2022 r. zapłacono za ww. przelewem bankowym kwotę 7.200,00 zł.
- zleceniem 120/RSID/2022 z dnia 23.11.2022r. i z protokołem przekazania z dnia 28.11.2022 r. oraz na podstawie faktury VAT nr 574/22/F w dniu 02.12.2022 r. zapłacono za ww. przelewem bankowym kwotę 5.199,98 zł.
- zleceniem 116/RSID/2022 z dnia 18.11.2022r. i z protokołem przekazania z dnia 21.11.2022 r. oraz na podstawie faktury VAT nr F/00886/2022 w dniu 30.11.2022 r. zapłacono za ww. przelewem bankowym kwotę 3.643,88 zł.
- zleceniem 128/RSID/2022 z dnia 02.12.2022r. i z protokołem przekazania z dnia 06.12.2022 r. oraz na podstawie faktury VAT nr 0396/2022 w dniu 13.12.2022 r. zapłacono za ww. przelewem bankowym kwotę 960,00 zł.

⁵ Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LIII/637/2022 Rady Miejskiej w Busku Zdroju z dn. 20.10.2022 roku.

⁶ Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LIII/637/2022 Rady Miejskiej w Busku Zdroju z dn. 20.10.2022 roku.

Powyższe potwierdza ewidencja na kontach: 130, 080, 401, 402, 410.

Dotacja nie została wykorzystana w pełnej wysokości, dokonano zwrotu niewykorzystanych środków pochodzących z dotacji w wysokości 3.466,14 zł, w tym 3.148,00 zł w dniu 04.01.2023 r. - kwota wynika z różnicy pomiędzy kwotą przyjętą we wniosku o dofinansowanie, a faktycznie wydatkowanymi środkami na realizację projektu oraz kwota zwrotu w wysokości 318,14 zł - wynikająca z nadmiernego wydatkowania środków w zakresie inwestycyjnym zwrócona w dniu 13.01.2023 r., powyższe potwierdzone zostało zapisami na koncie analitycznym: 224-75495-2020. Odsetki bankowe od dotacji w kwocie 295,71 zł zostały przełane na rachunek Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w dniu 11.01.2023 r., co potwierdza zapis na koncie analitycznym: 224-75495-0920 oraz potwierdzono przelewem bankowym.

W związku z oszczędnościami powstałymi na poszczególnych zadaniach wynikającymi z różnicy między planowanymi, a rzeczywistymi kosztami realizacji zadania wysokość dotacji i wkładu własnego Gminy uległy proporcjonalnemu zmniejszeniu. Ostatecznie całkowity koszt inwestycji wyniósł 96.215,86 zł, z tego koszt 86.275,86 zł został pokryty z dotacji, a wkład własny Gminy Busko - Zdrój wyniósł 9.940,00 zł.

Sprawozdanie końcowe z otrzymanej dotacji i realizacji Porozumienia przekazano do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 16.01.2023 r.

W ramach projektu pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej w Gminie Busko - Zdrój” został rozbudowany system monitoringu w Gminie Busko - Zdrój poprzez zakup i montaż kamer monitorujących, zapewniających obserwację trzech newralgicznych punktów na obszarze miejskim Gminy Busko – Zdrój zwykle uczęszczanych przez mieszkańców i gości.

Otrzymane w ramach projektu środki zostały wydatkowane zgodnie z wnioskiem i ze złożonym sprawozdaniem z wykonania wydatków, na:

- zakup 6 szt. kamer z akcesoriami, w tym 5 szt. stałopozycyjnych oraz 1 szt. specjalistyczna z systemem rozpoznawania tablic rejestracyjnych samochodów wraz z montażem
- zrealizowanie celów projektu w zakresie promocji bezpieczeństwa w gminie Busko - Zdrój:
 - a. przeprowadzono warsztaty w wymiarze 3 godzin lekcyjnych „Bezpieczni w przestrzeni publicznej” z pierwszej pomocy dla klas VIII w 8 szkołach podstawowych w Gminie Busko – Zdrój zakończone uzyskaniem certyfikatu.

- b. zakupiono 8 kpl. toreb medycznych z wyposażeniem dla 8 szkół podstawowych w Gminie Busko- Zdrój.
- c. zakupiono 2370 szt. odblasków dla uczniów z ośmiu szkół podstawowych w Gminie Busko – Zdrój oraz przeprowadzono z uczniami pogadanki dotyczące zasad bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej oraz prawidłowego zachowania się na drodze dla klas I-III i IV-VIII. Projekt poprowadzony przez nauczycieli przy współpracy z Komendą Powiatową Policji oraz Strażą Miejską w Busku – Zdroju.
- d. zrealizowano konkurs plastyczny o tematyce bezpieczeństwa pod nazwą „Bezpieczni w przestrzeni publicznej” dla uczniów klas I-VII publicznych szkół podstawowych z Gminy Busko Zdrój zgodnie z Zarządzeniem nr 228 Burmistrza Miasta i Gminy Busko – Zdrój z dnia 24 października 2022r. W wyniku konkursu 16 uczniów otrzymało nagrodę w postaci książki.

Gmina Busko - Zdrój wypełniła obowiązek umieszczenia tablicy informacyjnej na temat źródła pochodzenia otrzymanych środków finansowych. Tablica zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowe lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych opatrzona była zapisem: *„Dofinansowano ze środków budżetu Państwa. Rządowy program ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej” im. W. Stasiaka na lata 2022 – 2024 (2022r.)”* Wymieniono wartość całkowitą projektu w wysokości 96.215,86 zł oraz wartość dofinansowania w wysokości 86.594,00 zł. Tablica znajduje się przy wejściu do tymczasowej siedziby Urzędu Miasta i Gminy Busko – Zdrój, adres: al. Mickiewicza 27 w Busku - Zdroju. Informacja o projekcie zamieszczona została również na stronie internetowej Gminy Busko – Zdrój oraz na plakatach w ośmiu publicznych szkołach podstawowych w Gminie w okresie realizacji programu.

W czasie kontroli stwierdzono rozbieżność znajdującą się na tablicy informacyjnej dotyczącą wysokości dofinansowania projektu, w związku z tym poproszono Gminę o wyjaśnienie. Gmina złożyła pisemne wyjaśnienie, cyt. *”Gmina Busko-Zdrój wyjaśnia, iż rozbieżność pomiędzy kwotą dofinansowania znajdującą się na tablicy pamiątkowej, dedykowanej realizacji projektu „Zwiększenie bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej w Gminie Busko-Zdrój”, znajdującej się na elewacji budynku tymczasowej siedziby Urzędu Miasta i Gminy w Busku - Zdroju (al. Mickiewicza 27), tj. 86 594,00 zł, a kwotą w sprawozdaniu z wykonania zadania (przekazanym do Urzędu Wojewódzkiego*

16.01.2023 r.), tj. 86 275,86 zł wynika z faktu, iż tablica została wykonana na koniec realizacji projektu, jednak przed jego końcowym rozliczeniem. Kwota na tablicy jest wyższa o 318,14 zł, tj. o kwotę, która ostatecznie została zwrócona na konto Urzędu Wojewódzkiego (13.01.2023r.)”.

Przyczyna ww. rozbieżności finansowej ma odzwierciedlenie w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania.

Powyższym stwierdzono, że Gmina Busko - Zdrój wypełniła obowiązek działań informacyjnych, iż zadanie publiczne pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa w przestrzeni publicznej w Gminie Busko - Zdrój” jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego.

Pouczenie:

Analiza wybranych dowodów źródłowych nie wykazała nieprawidłowości.

Reasumując powyższe ustalenia, informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 52 ust 5 ustawy *o kontroli w administracji rządowej* Kierownikowi jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania przysługuje prawo przedstawienia do niego stanowiska; nie wstrzymuje to jednak realizacji ustaleń kontroli. Ewentualne zastrzeżenia należy wnieść za pośrednictwem platformy e-PUAP lub na piśmie do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Zbigniew Koniusz
Wojewoda Świętokrzyski