



Kielce, dnia 04-07-2024

Znak:IR.V.431.4.2024

Szanowny Pan

Damian Sławski

Wójt Gminy Miedziana Góra

ul. Urzędnicza 18

26-085 Miedziana Góra

Wystąpienie pokontrolne

Działając w trybie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o *Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej*¹ w dniach: 15 maja – 14 czerwca 2024 r., przeprowadzona została kontrola w Gminie Miedziana Góra, w zakresie realizacji zapisów ww. ustawy oraz zgodności wykorzystania udzielonej dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na podstawie Umowy FRPA Nr 17/2023 z dnia 2 grudnia 2022 r., zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Miedziana Góra zwaną Organizatorem, reprezentowaną przez Wójta Gminy Miedziana Góra – Pana Damiana Sławskiego przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy – Pani Justyny Bazak.

Kontrolę przeprowadzono w trybie zdalnym w siedzibie Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, aleja IX Wieków Kielc 3, 25-615 Kielce.

Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolny, w składzie:

1. Urszula Kot – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju – kierownik zespołu kontrolnego,

¹ (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 402)

2. Łukasz Łabędzki – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju – członek zespołu kontrolnego,

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr: 359/2024, 360/2024 z dnia 8 maja 2024 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju.

Zawiadomienie z dnia 7 maja 2024 r. o zamiarze przeprowadzenia kontroli w dniach od 15 maja – 14 czerwca 2024 r. doręczono adresatowi 7 maja 2024 r., natomiast skany upoważnień kontrolerów dostarczono 9 maja 2024 r. przy wykorzystaniu platformy ePUAP.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielał Pan Piotr Buras – Zastępca Wójta Gminy Miedziana Góra.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Sprawdzenie wydatkowania dofinansowania przekazywanego przez Wojewodę Świętokrzyskiego na finansowanie dopłaty do ceny usługi, z przeznaczeniem na wykonywanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w zakresie:

- ❖ sposobu i terminowości wykonania zadania, na które została udzielona dopłata, mając na uwadze postanowienia umowy o dopłatę i umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;
- ❖ prawidłowości wyliczenia dopłaty pod względem zgodności z umową o dopłatę;
- ❖ zgodności umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. *o publicznym transporcie zbiorowym*².

W ramach ww. zagadnień badaniu podlegała dokumentacja z okresu, na jaki została zawarta umowa, tj. od dnia 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., przekazana na potrzeby niniejszej kontroli przez Zastępcę Wójta Gminy Miedziana Góra przy wykorzystaniu platformy ePUAP w dniach: 14 maja 2024 r., 23 maja 2024 r., 31 maja 2024 r. i 10 czerwca 2024 r., jak również dokumentacja znajdująca się w zasobach własnych Wydziału Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, którą złożył Organizator w 2022, 2023 i 2024 r., m.in. wniosek o dofinansowanie, uchwała budżetowa, uchwała w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, umowy z operatorami, kwartalne rozliczenia wniosków o dopłatę wraz z załącznikami oraz sprawozdania kwartalne i roczne.

² (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 2778)

Wojewoda Świętokrzyski ocenia pozytywnie z nieprawidłowościami wydatkowanie przekazanych Gminie Miedziana Góra środków finansowych pochodzących z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Pozytywny aspekt kontroli przedstawia się w kwestii:

- wykorzystania otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem, tj. na pokrycie deficytu do linii komunikacyjnych,
- terminowego wydatkowania przyznawanych środków,
- terminowego składania rozliczeń i sprawozdań kwartalnych oraz sprawozdania rocznego,
- prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej, ze szczególnym uwzględnieniem środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

Nieprawidłowości polegały na:

- pobraniu przez Organizatora kwoty w nadmiernej wysokości,
- niewłaściwym opisie rozkładów jazdy.

W wyniku przeprowadzonej kontroli dokumentacji ustalono:

Na mocy umowy FRPA Nr 17/2023 z dnia 2 grudnia 2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Wójtem Gminy Miedziana Góra, ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej – zwanego dalej Funduszem Autobusowym, przyznano Gminie, jako Organizatorowi publicznego transportu zbiorowego, dopłatę na realizację zadania własnego w kwocie **495 216,00 zł**, z przeznaczeniem na przejechanie łącznie **165 072,00** wozokilometrów. Następnie 20 czerwca 2023 r. w piśmie znak: IR.V.3122.4.17.2023 Wojewoda Świętokrzyski wyraził zgodę na zwiększenie wielkości pracy eksploatacyjnej na **173 432,00** wozokilometry w nawiązaniu do wniosku Organizatora. Zwiększenie wżkm wynikało z powodu remontu obiektu mostowego i potrzeby zastosowania objazdu dla dofinansowanej linii komunikacyjnej nr 2 Bobrza – Kostomłoty Drugie – Kostomłoty Pierwsze przez Ciosową.

Całkowita wartość zrealizowanego zadania wyniosła **384 757,43 zł**, z tego: **338 678,21 zł** wydatki sfinansowane ze środków Funduszu Autobusowego oraz **45 631,22 zł** - wkład własny Gminy Miedziana Góra, (co stanowiło 11,86 % poniesionych środków własnych na wykonanie zadania). Różnica w środkach finansowych 448,00 zł wynika z pobrania kwoty w nadmiernej wysokości.

W ramach ww. Umowy Organizator rozliczył łącznie **164 844,00** wozokilometry.

Zgodnie z zapisami Uchwały Nr LVII/380/23 Rady Gminy Miedziana Góra z dnia 30 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2023 rok Gmina zabezpieczyła środki finansowe na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych w zakresie lokalnego transportu zbiorowego, w tym realizację przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach zawartej Umowy FRPA. Kopia Uchwały budżetowej jak również kopia Uchwały Nr LVI/375/22 Rady Gminy Miedziana Góra z dnia 29 grudnia 2022 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umów o świadczenie w 2023 roku usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej zostały przekazane do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w dniu 10 lutego 2023 r.

Kopie Umów o świadczenie dla Gminy Miedziana Góra usługi transportowej w ramach przewozów regularnych autobusami na liniach komunikacyjnych o charakterze użyteczności publicznej dla mieszkańców Gminy Miedziana Góra z numerami: IGPOS.272.104a.2022, IGPOS.272.104b.2022, IGPOS.272.104c.2022, IGPOS.272.104d.2022 zostały przekazane do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach 10 lutego 2023 r.

Wszystkie dokumenty wskazane jako załączniki do wniosku zostały złożone terminowo.

W ramach realizacji zadania, na terenie Gminy utworzono 4 linie komunikacyjne:

1. Ćmińsk – Miedziana Góra – Kostomłoty Pierwsze – przez Tumlin-Podgród o długości 16,00 km,
2. Bobrza – Kostomłoty Drugie – Kostomłoty Pierwsze przez Ciosową o długości 16,00 km,
3. Ćmińsk – Tumlin-Wykień przez Tumlin-Podgród o długości 9,00 km,
4. Ćmińsk - Bobrza o długości 4,00 km.

Łączna długość utworzonych linii wyniosła 45,00 km.

Dofinansowane linie komunikacyjne, na których wykonywano przewozy o charakterze użyteczności publicznej obsługiwało dwóch Operatorów publicznego transportu zbiorowego:

1. na linii komunikacyjnej Ćmińsk – Miedziana Góra – Kostomłoty Pierwsze – przez Tumlin-Podgród
2. na pozostałych liniach komunikacyjnych.

Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej były realizowane zgodnie z wystawionymi Zaświadczeniami na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego dla każdej linii osobno od 2 stycznia do 29 i 30 grudnia 2023 r.

Z przysłanego przez Organizatora oświadczenia wynika, iż wyboru Operatora dokonano w trybie art. 22 ust. 1 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o *publicznym transporcie zbiorowym*³, w trybie bezpośredniego zawarcia umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

W oparciu o zapisy Umowy FRPA Nr 17/2023 Organizator terminowo składał do Wojewody Świętokrzyskiego wnioski o objęcie dopłatą za dane okresy rozliczeniowe, tj. I, II, III i IV kwartał 2023 r. oraz rozliczenia za trzeci miesiąc kwartału. Wraz z wnioskami kwartalnymi i rozliczeniami miesięcznymi Organizator przekładał faktury z opisem uwzględniającym dopłatę z Funduszu Autobusowego i wkład własny do każdej linii komunikacyjnej wraz z ujęciem procentowym w stosunku do deficytu. Z zachowaniem terminów wskazanych w ww. umowie do tut. urzędu wpłynęły również sprawozdania kwartalne i roczne.

Z przedstawionego zestawienia tabelarycznego oraz dokumentacji dostarczonej Wojewodzie wraz z wnioskami o dopłatę wynika, iż środki przekazane Organizatorowi były wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem tj. na pokrycie deficytu linii komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Gmina Miedziana Góra do obsługi tego zadania prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową, co potwierdzają przesłane przez Organizatora zestawienia stanów kont zawierające wpływy kwartalne pochodzące z Funduszu Autobusowego, jak również wyciągi bankowe środków dla operatora z numerami faktur.

Organizator oświadczył, że kursy wykonywane były zgodnie z obowiązującymi rozkładami jazdy natomiast w toku prowadzonej kontroli ustalono, że w miesiącu kwiecień i czerwiec 2023 r. na linii komunikacyjnej Ćmińsk – Miedziana Góra – Kostomłoty Pierwsze – przez Tumlin-Podgród Organizator rozliczył za dużo o 256 wozokilometrów. Jak wynika z wyjaśnień Organizatora w piśmie z dnia 10 czerwca 2024 r., znak: RLKS.042.1.6.2024 „... Organizator omyłkowo zaliczył kursy w Wielką Sobotę oraz piątek po Bożym Ciele...” co w konsekwencji spowodowało pobranie kwoty w nadmiernej wysokości. Organizator nierzetelnie weryfikował dane przedstawione przez Operatora wskutek czego, nastąpiło pobranie kwoty w nadmiernej wysokości. Niemniej jednak środki w kwocie 448,00 zł zostały zwrócone przez Organizatora na rachunek bankowy Wojewody Świętokrzyskiego 6 czerwca 2024 r., tj. niezwłocznie po stwierdzeniu okoliczności pobrania kwoty w nadmiernej wysokości. Powyższa kwota pomniejszyła odpowiednio środki przekazane Organizatorowi z całej umowy FRPA.

Ponadto, trzy rozkłady jazdy zawierały niewłaściwy opis „R – inny regularny przewóz osób niebędący przewozem o charakterze użyteczności publicznej oraz przewozem regularnym

³ (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 2778)

specjalnym”. Organizator w piśmie z dnia 28 maja 2024 r., znak: RLKS.042.1.5.2024 wytłumaczył, że „... są błędnymi oznaczeniami powielonymi z innego rozkładu jazdy. Organizator pracując na gotowym formularzu rozkładu jazdy nie wyłapał w/w błędnych zapisów. Wszystkie linie komunikacyjne realizujące przewozy w ramach umowy FRPA nr 17/2023 są liniami komunikacyjnymi, na których były wykonywane przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej (procedura wyboru operatorów, umowy z operatorami były realizowane w oparciu i zgodnie z zapisami umowy nr 17/2023 oraz ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o *Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej*”. W oparciu o przedstawione wyjaśnienie oraz pokrycie w innych dokumentach niezbędnych do realizacji zapisów umowy FRPA i ustawy o *Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej* przyjęto argumentację Organizatora w kwestii błędnych opisów rozkładów jazdy.

Organizator, na pytanie o przeprowadzonych kontrolach u Operatora w ramach zawartych umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, udzielił odpowiedzi, że kontrolował Operatorów dwukrotnie i na potwierdzenie załączył stosowne notatki służbowe z przeprowadzonych kontroli. W obu przypadkach nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości.

Z informacji przekazanych przez Organizatora wynika również, że w trakcie trwania umowy z operatorami wpłynęła jedna skarga dotycząca niezrealizowanego kursu i w związku z tym operatorowi naliczono karę umowną.

Organizator wywiązał się z zapisu art. 43 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o *publicznym transporcie zbiorowym*⁴, czyli sprawowaniem czynnego nadzoru nad Operatorem poprzez kontrolę i ocenę realizacji przez Operatora usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Należy jednak poddać analizie, czy bieżący nadzór i monitorowanie realizacji umów z operatorami był wystarczający, skoro doszło do błędnego przyjęcia wyliczeń wzkm na linii komunikacyjnej Ćmińsk – Miedziana Góra – Kostomłoty Pierwsze – przez Tumlin-Podgród.

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, proszę o rzetelne przeprowadzanie kontroli operatorów, w tym przedkładanej przez nich dokumentacji, dotyczącej zarówno umów realizowanych w 2024 r., jak również planowanych do realizacji w latach kolejnych. Proszę o potwierdzenie i przekazanie informacji Wojewodzie Świętokrzyskiemu, czy zasady prawidłowej weryfikacji dokumentów mają zastosowanie przy aktualnej umowie na 2024 r.

Ponadto zaleca się, aby Organizator prowadził ciągły nadzór nad prawidłowością rozliczanej wielkości pracy eksploatacyjnej do obowiązującej umowy FRPA i w przyszłości do kolejnych umów zawieranych z Wojewodą Świętokrzyskim.

⁴ (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 2778)

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej⁵ od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Józef Bryk

.....
(podpis kierownika jednostki kontrolującej)

⁵(t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224)

