



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 16 września 2025 r.

Znak:IR.V.431.11.2025

Szanowny Pan

Damian Sławski

Wójt Gminy Miedziana Góra

ul. Urzędnicza 18

26-085 Miedziana Góra

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W oparciu o pismo Ministerstwa Infrastruktury z dnia 21 lutego 2025 r., znak: DTD-2-1.4312.31.2025, zlecające niniejszą kontrolę oraz 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 od 27 czerwca 2025 r. do 28 lipca 2025 r., przeprowadzona została kontrola Gminy Miedziana Góra, w zakresie realizacji zapisów ww. ustawy oraz zgodności wykorzystania udzielonej dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej względem Umowy FRPA Nr 25/2024 zawartej 19 grudnia 2023 r. pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Pana Roberta Wzorka – Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju w Świętokrzyskim Urzędzie Wojewódzkim w Kielcach a Gminą Miedziana Góra², 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. Anna Ozga – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju – kierownik zespołu kontrolnego – Upoważnienie Nr 526 z dnia 25 czerwca 2025 r.,

¹ j.t. Dz. U. z 2024 r., poz. 402 ze zm.

² Zwana dalej: Organizator lub Jednostka

2. Urszula Kot – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju – członek zespołu kontrolnego – Upoważnienie Nr 527 z dnia 25 czerwca 2025 r.

Zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli doręczono adresatowi za pośrednictwem platformy e-PUAP w dniu 17 czerwca 2025 r.

Podczas kontroli odpowiedzi udzielali:

- Pan Damian Sławski – Wójt Gminy Miedziana Góra,
- 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*;
- ❖ trybu dokonania wyboru operatorów przez Organizatora zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 roku *o publicznym transporcie zbiorowym*.

W ramach ww. zagadnień badaniu podlegała dokumentacja z okresu, na jaki została zawarta umowa, tj. od dnia 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., przekazana na potrzeby niniejszej kontroli przez Wójta Gminy Miedziana Góra – Pana Damiana Sławskiego oraz Zastępcę Wójta Gminy Miedziana Góra – Pana Piotra Burasa przy wykorzystaniu platformy e-PUAP w dniu 25 czerwca 2025 r., 16 lipca 2025 r., jak również dokumentacja znajdująca się w zasobach własnych Wydziału Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, którą Organizator przedłożył w latach 2023, 2024 i 2025, m.in. wniosek o dofinansowanie, uchwałę budżetową, uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umów o świadczenie w 2024 roku usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, umowy z operatorami publicznego transportu zbiorowego, kwartalne rozliczenia wniosków o dopłatę wraz z załącznikami za dane okresy rozliczeniowe oraz sprawozdania kwartalne i sprawozdanie roczne.

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

Na pozytywny wynik kontroli wpływa:

- wykorzystania otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem, tj. na pokrycie deficytu do linii komunikacyjnych,
- zabezpieczenie w odpowiedniej wysokości środków własnych na finansowanie usługi publicznego transportu zbiorowego,
- terminowe wydatkowanie przyznawanych środków,
- terminowe przekazywanie wniosków o dopłatę, sprawozdań kwartalnych oraz sprawozdania rocznego,
- prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej, ze szczególnym uwzględnieniem środków otrzymanych z ww. Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków,
- zgodność umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o *publicznym transporcie zbiorowym*.

Nieprawidłowość stwierdzona podczas kontroli odnosi się do:

- wyliczenia wielkości pracy eksploatacyjnej wyrażonej w wozokilometrach oraz dopłaty ze środków Funduszu, pod względem zgodności z obowiązującymi rozkładami jazdy stanowiącymi załączniki do wydanych operatorowi Zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli dokumentacji ustalono:

w okresie objętym kontrolą na mocy Umowy FRPA Nr 25/2024 zawartej 19 grudnia 2023 r., zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Wójtem Gminy Miedziana Góra, ze środków Funduszu przyznano Organizatorowi, dopłatę na realizację zadania własnego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w kwocie **509 040,00 zł** i łącznej wielkości pracy eksploatacyjnej wynoszącej **169 680,00 wozokilometrów**.

Całkowita wartość zrealizowanego zadania wyniosła **384 626,60 zł**, z tego: **334 979,39 zł** wydatki sfinansowane ze środków Funduszu oraz **49 647,21 zł** jako wkład własny Organizatora, stanowiący ok. **12,91 %** poniesionych środków Jednostki na wykonanie zadania.

W ramach ww. Umowy FRPA Organizator rozliczył łącznie **159 596,00 wozokilometrów**.

Wszystkie dokumenty wskazane jako załączniki rozliczeniowe do wniosku o dopłatę za dane okresy rozliczeniowe, w oparciu o § 3 ust. 1 – 3 Umowy FRPA Nr 25/2024 zostały terminowo przedłożone Wojewodzie Świętokrzyskiemu przez Organizatora wraz z dowodami księgowymi przewidzianymi do sfinansowania wnioskowanej kwoty dopłaty z kompletnym opisem księgowym, wymagany w oparciu o zapis § 3 ust. 4 ww. umowy FRPA. Sprawozdania kwartalne z realizacji umowy przez Organizatora w ramach FRPA oraz sprawozdanie roczne za 2024 rok również zostały przekazane z zachowaniem wymaganego terminu.

Zgodnie z zapisami Uchwały Nr LXXII/477/24 Rady Gminy Miedziana Góra z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miedziana Góra na 2024 rok, Jednostka zabezpieczyła odpowiednią wysokość środków na finansowanie usługi publicznego transportu zbiorowego i realizację przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach umowy zawartej z Wojewodą. Kopię uchwały budżetowej poświadczoną za zgodność z oryginałem przedłożono do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w dniu 5 lutego 2024 r.

Organ stanowiący na mocy Uchwały Nr LXIX/451/23 Rady Gminy Miedziana Góra z dnia 23 listopada 2023 r. wyraził zgodę na zawarcie umów o świadczenie w 2024 roku usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej do wszystkich czterech linii komunikacyjnych.

Kserokopie poświadczonych za zgodność z oryginałem umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nr: IGPOS.272.139a.2023, IGPOS.272.139b.2023, IGPOS.272.139c.2023 i IGPOS.272.139d.2023 przekazano do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach 5 lutego 2024 r.

Na terenie Jednostki utworzono 4 linie komunikacyjne o łącznej długości 46 km:

1. Ćmińsk – Miedziana Góra – Kostomłoty Pierwsze – przez Tumlin-Podgród o długości 17 km,
2. Bobrza – Kostomłoty Drugie – Kostomłoty Pierwsze przez Ciosową o długości 16 km,
3. Ćmińsk – Tumlin-Podgród o długości 9 km,
4. Ćmińsk – Bobrza o długości 4 km.

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

1.

2.

Organizator spośród wielu ofert złożonych przez wykonawców na świadczenie usługi przewozu osób dla mieszkańców Gminy Miedziana Góra na ww. trasach dokonał wyboru tych wykonawców, którzy otrzymali najwyższą ilość punktów ze względu na najkorzystniejszą ofertę jaką przedstawili. Do celów niniejszej kontroli przedłożono kopię procedury wyboru operatorów wraz z *Protokołem z otwarcia ofert i Informacją o wynikach*.

Z przedłożonej w dniu 25 czerwca 2025 r. dokumentacji kontrolnej, jak również z dokumentacji znajdującej się w zasobach własnych WliR Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wynika, iż wyboru operatorów dokonano w trybie art. 22 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. *o publicznym transporcie zbiorowym*, tj. w trybie bezpośredniego zawarcia umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z operatorami wyłoniionymi na podstawie ofert złożonych w odpowiedzi na zaproszenie do złożenia oferty.

Z przedstawionego w formie tabelarycznej Zestawienia nr 1 oraz dokumentacji znajdującej się w zasobach własnych WliR Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, wynika iż środki przekazane Organizatorowi były wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem tj. na pokrycie deficytu linii komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Jednostka do obsługi tego zadania prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków, co potwierdzają *Zapisy na kontach analitycznych* przedłożonych przez Organizatora, zawierające zestawienia wpływów kwartalnych dopłat z Funduszu przekazanych przez Wojewodę, jak również przelewy miesięczne przekazane przez Organizatora dla operatorów za zrealizowaną usługę przewozową z kopiami potwierdzeń dokonanych przelewów bankowych dla operatorów.

Zestawienie osiągniętych przychodów za 2024 rok Organizator na potrzeby kontroli przedstawił w formie tabelarycznej, w której kontrolujący potwierdzili zgodność z dokumentacją złożoną w całym okresie rozliczeniowym w zakresie ilości biletów miesięcznych i jednorazowych sprzedanych na danej linii wraz z ich kwotą ze sprzedaży.

Koszt wozokilometra został oszacowany przez Organizatora jeszcze przed złożeniem wniosku aplikacyjnego i uznany jako realny i adekwatny do warunków funkcjonowania transportu na obszarze gminy, biorąc pod uwagę długość linii, częstotliwość kursów, koszty paliwa oraz utrzymania taboru.

Ponadto Organizator oświadczył, że:

- przekazał Wojewodzie Świętokrzyskiemu kopie wszystkich umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z operatorami publicznego transportu zbiorowego,

- nie pozyskiwał z Urzędu Marszałkowskiego rekompensat w zakresie zwrotu utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów,
- sfinansował ze środków własnych części ceny usługi w wysokości nie mniejszej niż 10% oraz, że środki własne przeznaczone na realizację zadania nie obejmowały środków pochodzących z budżetu państwa oraz budżetu Unii Europejskiej.

Organizator, na pytanie o przeprowadzonych kontrolach u operatorów w ramach zawartych umów, udzielił odpowiedzi, że „umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego podlegały kontroli prowadzonej przez Organizatora. Kontrole takie odbyły się dwukrotnie na każdej linii w ciągu trwania umowy: 05.09.2024, 06.09.2024, 02.09.2024 i 03.10.2024”. Na okoliczność przeprowadzonych kontroli zostały sporządzone *Notatki służbowe*, które Organizator przedłożył w dokumentacji kontrolnej.

Z przedmiotowych notatek wynika, że kontroli została poddana:

- jakość usług związana z punktualnością oraz prawidłową realizacją kursów,
- jakość usług związana z pojazdami, ich technicznym wyposażeniem, oznakowaniem i stanem a także z kulturą obsługi pasażera,
- wydawanie paragonów dla pasażera,
- ilość przewożonych osób.

W wyniku przeprowadzonych kontroli Organizator nie stwierdził żadnych nieprawidłowości, a wniósł do operatorów o przestrzeganie zgodności kursowania autobusu z rozkładem jazdy, po tym jak zauważył kilkuminutowe opóźnienie autobusu, spowodowane m.in. zatorami na drodze DK74 oraz występującymi korkami.

Należy jednak rozważyć, czy dwukrotna kontrola jest wystarczająca i spełnia warunki czynnego nadzoru nad operatorami w trakcie trwania umów w całym roku.

Ponadto, Organizator oświadczył, iż w trakcie trwania umów z operatorami nie wpływały skargi od pasażerów oraz innych podmiotów w stosunku do operatorów, jak również nie zwiększono i nie ograniczono kursów na dofinansowanych liniach. Wskazał również, że bieżący nadzór i monitorowanie realizacji umów z operatorami sprawował pracownik, w którego zakresie obowiązków znajduje się prowadzenie spraw wynikających z ustawy o publicznym transporcie zbiorowym, nadzór ten obejmuje współpracę i kontakt z operatorami, dokonywanie kontroli, a także sprawdzanie pod kątem merytorycznym przedstawianych przez operatorów faktur oraz zestawień przejechanych wozokilometrów i osiągniętych przychodów składanych za każdy miesiąc rozliczeniowy.

W opinii kontrolujących monitorowanie przez Organizatora składanych przez operatorów dokumentów jest prawidłowe, jednak nie było na tyle wystarczające, aby zauważyć zrealizowanie

kursów na linii niezgodnie z rozkładem. Organizator przeoczył zawyżony na linii kilometraż, który był niespójny z wnioskowaną pracą eksploatacyjną.

Wyjaśnienia złożone przez Organizatora w odpowiedzi na zastrzeżenia kontrolujących, zawarte w piśmie skierowanym do Gminy Miedziana Góra z dnia 7 lipca 2025 r. (znak: IR.V.431.11.2025), dotyczące niezrealizowanych kursów na linii nr 3 oraz rozbieżności w kilometrażu rozkładu jazdy na linii nr 4, kontrolujący uznali za uzasadnione i przyjęli bez zastrzeżeń.

W przypadku linii nr 1 i nr 2 nie wszystkie przedstawione argumenty zostały zaakceptowane, wobec czego zespół kontrolny przystąpił do pogłębionej analizy dokumentacji i wyliczeń kwoty pobranej w nadmiernej wysokości.

Stwierdzona nieprawidłowość wraz z opisem i wyliczeniem kwoty pobranej w nadmiernej wysokości dotyczy:

Linia nr 1 *Ćmińsk - Miedziana Góra - Kostomłoty Pierwsze przez Tumlin-Podgród* – w styczniu zrealizowano o 8 kursów więcej niż określał rozkład jazdy (tj. 06.01.2024 r. – sobota Święto Trzech Króli),

obliczenie:

ponadprogramowe 165 wozokilometrów x stawka dofinansowania do tej linii w m-cu styczniu w kwocie 1,65 zł – co daje 224,40 zł do zwrotu;

Linia nr 2 *Bobrza - Kostomłoty Drugie - Kostomłoty Pierwsze przez Ciosową* – rozliczona w pełnym okresie rozliczeniowym z długością wynoszącą 16 km, natomiast rozkład jazdy wskazuje: w jedną stronę 15,30 km oraz 15,50 km w powrotną stronę. Z wyliczeń kontrolujących, którzy oparli się o obowiązujący rozkład jazdy wynika, że zrealizowano o 2 898,00 wozokilometrów za dużo,

obliczenie:

ponadprogramowe 2 898,00 wozokilometrów x stawka dofinansowania do tej linii odpowiednio w kwotach przypisanych miesięcznie (oscylujących między 2,42 zł a 2,46 zł dofinansowania do linii od stycznia do grudnia – co daje 7 114,61 zł do zwrotu.

Podsumowując przekroczenie kwoty dofinansowania na ww. liniach wynosi:

Linia nr 1 nadmierna wysokość pobranych środków to: 224,40 zł;

Linia nr 2 nadmierna wysokość pobranych środków to: 7 114,61 zł;

łączna kwota środków pobranych przez Organizatora w nadmiernej wysokości to: 7 339,01 zł (słownie złotych: siedem tysięcy trzysta trzydzieści dziewięć 01/100).

W myśl zapisów art. 17 ustawy z dnia 16 maja 2019 r., o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (j.t. Dz.U. z 2024 r. poz. 402) oraz § 6 Umowy FRPA Nr 25/2024 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie udzielenia dopłaty z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, podpisanej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Miedziana Góra, dopłata, która została pobrana w nadmiernej wysokości podlega zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych w terminie 15 dni od dnia stwierdzenia pobrania dopłaty w nadmiernej wysokości, którą Organizator zobowiązany jest zwrócić na rachunek Wojewody 09 1010 1238 0853 3913 9130 1000.

Przyjmuje się, że dniem stwierdzenia pobrania dopłaty w nadmiernej wysokości jest dzień otrzymania przez Organizatora niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego.

W dniu 05.09.2025 r. Organizator dokonał zwrotu środków pobranych w nadmiernej wysokości wraz z ustawowymi odsetkami na rachunek Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, na łączną sumę 7 373,01 zł, jako 7 339,01 zł (kwoty pobranej w nadmiernej wysokości w ramach niniejszej kontroli) + 34,00 zł (odsetki od zaległości podatkowych, liczone od dnia stwierdzenia pobrania dopłaty w nadmiernej wysokości tj. od 22.08.2025 r.).

Mając na uwadze powyższe nieprawidłowości, wnoszę o:

- **Prowadzenie rzetelnego nadzoru nad prawidłowością rozliczanej wielkości pracy eksploatacyjnej dotyczącej takich elementów jak: długość linii komunikacyjnej i częstotliwość wykonywanych kursów, które powinny być spójne w przedkładanych rozliczeniach względem obowiązujących rozkładów jazdy i zgodne ze stanem faktycznym;**
- **Prowadzenie czynnej, systematycznej kontroli i nadzoru nad operatorem publicznego transportu zbiorowego w oparciu o zapisy art. 43 ust. 1 pkt 1-4 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym³.**

Proszę o potwierdzenie i przekazanie informacji Wojewodzie Świętokrzyskiemu, czy przy obecnej umowie FRPA Nr 24 na rok 2025, stosowane są zasady prawidłowo rozliczanej pracy eksploatacyjnej wyrażonej w wozokilometrach oraz kwoty dofinansowania z Funduszu.

³ j.t. Dz.U. z 2025 r., poz. 285

Na podstawie art. 49 ustawy *o kontroli w administracji rządowej*⁴ proszę o przedstawienie w terminie 1 miesiąca od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie wykonania zaleceń i podjętych działaniach naprawczych lub przyczynach ich niepodjęcia.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy *o kontroli w administracji rządowej*⁵ od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Jan Bryk

podpis kierownika jednostki kontrolującej

⁴ j.t. Dz.U. z 2020 r., poz. 224

⁵ j.t. Dz.U. z 2020 r., poz. 224

