



Kielce, dnia 03 grudnia 2024 r.

Znak:IR.V.431.11.2024

Szanowna Pani

Teresa Jakubowska

Burmistrz Miasta i Gminy Piekoszków

ul. Częstochowska 66 a
26-065 Piekoszków

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: 26 września – 25 października 2024 r., przeprowadzona została kontrola w Gminie Piekoszków, w zakresie realizacji zapisów ww. ustawy oraz zgodności wykorzystania udzielonej dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na podstawie Umowy FRPA Nr 26/2023 z dnia 2 grudnia 2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim – Panem Zbigniewem Koniuszem a Gminą Piekoszków zwaną Organizatorem, reprezentowaną przez Wójta Gminy Piekoszków – Pana Zbigniewa Piątka przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy – Pani Agnieszki Chyb.

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,
2. Anna Ozga – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju – członek zespołu kontrolnego,

¹ (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 402)

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr: 695/2024, 696/2024 z dnia 17 września 2024 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju Pana Tomasza Łosaka.

Zawiadomienie z dnia 17 września 2024 r. o zamiarze przeprowadzenia kontroli w dniach od 26 września – 25 października 2024 r. oraz upoważnienia kontrolerów doręczono adresatowi 17 września 2024 r., przy wykorzystaniu platformy e-PUAP.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielał Pan Damian Urbanowski na podstawie Upoważnienia Nr 53 z dnia 19.06.2024 r, wydanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów - Panią Teresę Jakubowską.

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 Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów w dniach: 26 września 2024 r. oraz 10 października 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 wraz z załącznikami, uchwała w sprawie zabezpieczenia środków finansowych jako wkładu własnego na realizację przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, uchwała o wyrażeniu zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej, uchwała o zapewnieniu uruchomienia linii autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na terenie gminy Piekoszów w ramach „Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej”, umowa z operatorem Nr CRU258.2022.IRO oraz Aneksy Nr 1 i Nr 2 do umowy z operatorem, 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 wydatkowanie przekazanych Gminie Piekoszków środków finansowych pochodzących z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej z uchybieniem w zakresie sprawowania nadzoru i kontroli nad operatorem .

Pozytywny aspekt kontroli przedstawia się w kwestii:

- wykorzystania otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem, czyli na dofinansowanie deficytowych linii komunikacyjnych,
- terminowego wydatkowania środków,
- terminowego składania rozliczeń i sprawozdań kwartalnych oraz sprawozdania rocznego,
- prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej, z uwzględnieniem środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

Uchybieniem Organizatora było:

- sprawowanie niedostatecznej kontroli i nadzoru nad Operatorem w ramach zawartej umowy o świadczenie usługi przewozu na 2023 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli dokumentacji ustalono:

Na mocy umowy FRPA Nr 26/2023 z dnia 2 grudnia 2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Wójtem Gminy Piekoszków, ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przyznano Gminie, jako Organizatorowi publicznego transportu zbiorowego, dopłatę na realizację zadania własnego w kwocie **714 700,80 zł**, z przeznaczeniem na przejechanie łącznie **238 233,60** wozokilometrów.

Całkowita wartość zrealizowanego zadania wyniosła **756 518,00 zł**, z tego: **679 507,20 zł** wydatki sfinansowane ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz **77 010,80 zł** - wkład własny Gminy Piekoszków, (co stanowiło 10,18 % poniesionych środków własnych na wykonanie zadania).

W ramach ww. Umowy Organizator rozliczył łącznie **226 502,40** wozokilometry.

22 grudnia 2022 r. do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wpłynęła kopia Uchwały Nr L/464/2022 Rady Gminy Piekoszków z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zabezpieczenia środków finansowych jako wkładu własnego na realizację przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach „Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej”, w której Rada Gminy Piekoszków postanowiła

zabezpieczyć środki finansowe na pokrycie wkładu własnego na organizację publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Piekoszów w wysokości co najmniej 10% ceny usługi. We wskazanym wyżej dniu wpłynęła również kopia Uchwały Nr L/466/2022 Rady Gminy Piekoszów z dnia 24 listopada 2022 r. o zapewnieniu uruchomienia linii autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na terenie Gminy Piekoszów w ramach „Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej” oraz kopia Uchwały Nr L/465/2022 Rady Gminy Piekoszów z dnia 24 listopada 2022 r. o wyrażeniu zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej na czterech liniach komunikacyjnych.

Następnie 18 stycznia 2023 r. Organizator dostarczył Umowę z Operatorem Nr CRU.258.2022.IRO, której przedmiotem było świadczenie usługi przewozu współfinansowanej z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na 2023 r. oraz Uchwałę Nr LII/475/2022 Rady Gminy Piekoszów z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Piekoszów na 2023 rok a następnie 23 lutego 2024 r. do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wpłynęły dwa Aneksy do Umowy z Operatorem.

W ramach wykonywanego zadania i zawartej Umowy FRPA na terenie Gminy Piekoszów Organizator utworzył 4 linie komunikacyjne o łącznej długości 112,80 km:

1. Łosienek – Łosień – Łubno – Wincentów – Piekoszów – Podzamcze – Szczukowice – Szczukowski Górki z długością 35,20 km,
2. Piekoszów – Łaziska – Zagórze – Jaworznia z długością 21,00 km,
3. Lesica – Bławatków – Gałęzice – Rykoszyn – Piekoszów – Podzamcze – Szczukowice – Szczukowskie Górki z długością 26,40 km,
4. Piekoszów – Micigózd – Julianów – Brynica – Szczukowice - Szczukowskie Górki z długością 30,20 km.

Dofinansowane linie komunikacyjne, na których wykonywano przewozy o charakterze użyteczności publicznej obsługiwał jeden Operator publicznego transportu zbiorowego:

Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej były realizowane zgodnie z wystawionymi Zaświadczeniami: nr 1/2023, 2/2023, 3/2023, 4/2023, każde z datą od 02.01.2023 do 31.12.2023.

Z przysłanego przez Organizatora oświadczenia wynika, iż wyboru Operatora dokonano w trybie art. 22 ust. 1 pkt 4 w związku z art. 22 ust. 8 i 9 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o *publicznym transporcie zbiorowym*³, jest to jeden z trybów wyboru operatora na który zezwala ustawa.

Organizator oświadczył, że przekazał kopię umowy i aneksu do niej zawarte, że sfinansował ze środków własnych część ceny usługi w wysokości nie mniej niż 10 % oraz że środki te nie obejmowały środków pochodzących z budżetu państwa oraz budżetu Unii Europejskiej. Ponadto Organizator oświadczył, że nie pozyskiwał z Urzędu Marszałkowskiego rekompensat w zakresie zwrotu utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów.

W oparciu o zapisy Umowy FRPA 26/2023 Organizator terminowo składał do Wojewody wnioski o objęcie dopłatą wraz z wymaganymi załącznikami za dane okresy rozliczeniowe, tj. I, II, III i IV kwartał 2023 r. Wraz z wnioskami kwartalnymi i rozliczeniami miesięcznymi Organizator przedstawił faktury z opisem uwzględniającym dopłatę z Funduszu oraz wkład własny Organizatora 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 sprawozdanie roczne.

Z przedstawionego zestawienia tabelarycznego oraz dokumentacji przekazywanej Wojewodzie wraz z wnioskami o dopłatę wynika, iż środki przekazywane Organizatorowi były wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem tj. na pokrycie deficytu linii komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Gmina Piekoszów do obsługi tego zadania prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową, co potwierdzają przesłane przez Organizatora zestawienia stanów kont zawierające wpływy kwartalne pochodzące z Funduszu jak również polecenia księgowania środków na podstawie faktur wystawionych przez Operatora.

Organizator oświadczył, że kursy wykonywane były zgodnie z obowiązującymi rozkładami jazdy, co ma przełożenie w przeprowadzonej przez kontrolerów analizie zrealizowanej pracy eksploatacyjnej w oparciu o rozkład jazdy.

Organizator, na pytanie o przeprowadzonych kontrolach u Operatora w ramach zawartej umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, udzielił odpowiedzi, że „...nie przeprowadził kontroli świadczenia usługi przez Operatora, ze względu na brak skarg mieszkańców na funkcjonowanie świadczenia usługi transportu” oraz, że „Jedyna skarga wpłynęła w dniu 03.10.2023 r. Sprawa została wyjaśniona z Operatorem”.

³ (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 2778)

Należy podkreślić, że w piśmie z dnia 13 stycznia 2023 r., znak: IRO.7240.2.2022.EM Organizator poinformował, że „... zapisy umowy na 2023 r. wprowadzają uruchomienie systemu monitorowania samochodu w systemie pozycjonowania satelitarnego, na każdej z czterech linii komunikacyjnych, celem przeprowadzenia szczegółowego nadzoru nad funkcjonowaniem przewozów”. W umowie z operatorem znalazł się następujący zapis dotyczący systemu monitorowania pojazdu „9. Uruchomienie systemu monitorowania samochodu w systemie pozycjonowania satelitarnego, na każdej z czterech linii komunikacyjnych, następować będzie na pisemne żądanie Zamawiającego”. Brak jest informacji, czy Organizator ostatecznie kontrolował Operatora przy pomocy systemu pozycjonowania satelitarnego. Wobec powyższego sprawowanie przez Organizatora kontroli i nadzoru nad Operatorem w ramach zawartej umowy o świadczenie usługi przewozu na 2023 r. było niewystarczające.

Biorąc pod uwagę ocenę zawartą w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym, wnoszę o sprawowanie efektywnego nadzoru nad operatorem poprzez przeprowadzanie regularnych kontroli w zakresie realizacji przewozów.

Na podstawie art. 49 ustawy *o kontroli w administracji rządowej*⁴ proszę o przedstawienie w terminie 3 miesięcy od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie wykonania zalecenia i podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej*⁵ od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.


WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI
Józef Bryk

⁴ (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 224)

⁵ (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224)