



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 11 lipca 2025 r.

Znak: BiZK.II.431.6.2025

**Pan
Piotr Babicki
Starosta Powiatu Starachowickiego**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Zakres kontroli: Badanie prawidłowości wykorzystania otrzymanej w 2024 roku dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022 - 2024 pod nazwą: „Wzmocnienie bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego poprzez przebudowę przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1788T w miejscowości Starachowice, ul. Długa oraz poprzez tematyczne działania profilaktyczno - edukacyjne”, na podstawie Porozumienia nr 46/2024 zawartego dnia 8 lipca 2024 r. oraz ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadania.

Okres objęty kontrolą: Od 8 lipca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Zespół kontrolerów: Anna Sułek – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 478/2025 z dnia 10 czerwca 2025 r.

Anna Niemczyk – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - członek zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 479/2021 z dnia 10 czerwca 2025 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: 11 czerwca 2025 r.

Podstawa prawna Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 oraz art. 51 ust 2

do przeprowadzenia kontroli:

pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej*¹.

Sprawozdanie pokontrolne przekazano zgodnie z przepisami art. 52 ust 4 ustawy *o kontroli w administracji rządowej*.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 3/2025.

Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli:

Pozytywnie z uchybieniami ocenia się wykorzystanie dotacji celowej udzielonej przez Wojewodę Świętokrzyskiego na realizację zadania dofinansowanego z rządowego programu Razem bezpieczniejsze im. Władysława Stasiaka na lata 2022 – 2024 pn. „Wzmocnienie bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego poprzez przebudowę przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1788T w miejscowości Starachowice, ul. Długa oraz poprzez tematyczne działania profilaktyczno - edukacyjne”.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

W związku z przyjęciem przez Radę Ministrów Uchwały nr 172 z dnia 9 sierpnia 2022 r. w sprawie "Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejsze im. Władysława Stasiaka na lata 2022-2024", w dniu 24 lutego 2023 roku w Świętokrzyskim Urzędzie Wojewódzkim w Kielcach rozpoczęto procedurę naboru projektów konkursowych. W budżecie Państwa na rok 2024 na realizację Programu została zabezpieczona rezerwa celowa w wysokości 12 000 000,00 zł.

Zgodnie z rekomendacją Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji² Wicestarosta Powiatu oraz Członek Zarządu Powiatu przyjął do wykonania w roku 2024 zadanie pn. „Wzmocnienie bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego poprzez przebudowę przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1788T w miejscowości Starachowice, ul. Długa oraz poprzez tematyczne działania profilaktyczno - edukacyjne”. W dniu 8 lipca 2024 r. podpisano porozumienie nr 46/2024 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Powiatem Starachowickim w sprawie powierzenia zadania oraz ustalenia wzajemnych praw i obowiązków w ramach realizacji w 2024 r. programu ograniczenia przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejsze im. Władysława Stasiaka na lata 2022-2024³. Przedmiotem porozumienia było dofinansowanie wykonania projektu, który miał na celu poprawę bezpieczeństwa pieszych w ruchu drogowym poprzez przebudowę przejścia dla pieszych oraz realizację działań profilaktycznych i edukacyjnych skierowanych głównie do młodzieży i seniorów, promujących bezpieczne zachowania na drodze, zasadę

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

² pismo z dnia 05-06-2024 r. znak: WAsiP.0770.2.1.2024/JD.

³ Zwane dalej Porozumienie.

ograniczonego zaufania oraz prawidłowe reagowanie na zagrożenia.

Na realizację przedmiotowego zadania przeznaczono łącznie środki finansowe w wysokości 110 000,00 zł. Środki w wysokości 99 000,00 zł zabezpieczono w budżecie Wojewody, w dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*, rozdział 75495 *Pozostała działalność*, w tym: w § 6420 – dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – kwota 90 000,00 zł oraz w § 2120 – dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – kwota 9 000,00 zł. Pozostała kwota w wysokości 11 000,00 zł, stanowiła zabezpieczony wkład własny powiatu starachowickiego.

Ustalenia kontroli:

Uchwałą nr III/24/2024 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 20 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Starachowickiego na 2024 r. zwiększono plan wydatków w rozdziałach:

- 75495 § 2120 o kwotę 9 000,00 zł.
- 75495 § 6420 o kwotę 90 000,00 zł⁴.

Powyższe potwierdza analityka konta 901. Środki z rezerwy celowej, przekazane zostały na rachunek Powiatu Starachowickiego w dniu 17.07.2024 r.

Część inwestycyjną projektu realizował Zarząd Dróg Powiatowych w Starachowicach⁵ będący jednostką organizacyjną starostwa Powiatowego w Starachowicach powołana dla potrzeb wykonywania zadań z zakresu zarządzania drogami powiatowymi na terenie Powiatu Starachowickiego. W toku postępowania o zamówieniu publicznym do ZDP złożone zostały dwie oferty. Z wybranym wykonawcą podpisano umowę nr ZP.2513.40.2024 z dnia 22.08.2024 r. Termin wykonania przebudowy przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1788T w miejscowości Starachowice ul. Długa zaplanowano do dnia 31.10.2024 r. Przebudowa obejmowała wykonanie: wyniesionego przejścia dla pieszych wraz z dedykowanym doświetleniem przejścia lampami typu LED oraz aktywnymi znakami drogowymi, wygrozdzenia chodnikowego (barierki) naprowadzającego i regulującego kierunek ruchu pieszych, zamontowanie płytek z wypustkami dla osób niedowidzących oraz punktowych elementów odbłaskowych. Dodatkowo obejmowała wykonanie oznakowania poziomego informującego o zakazie używania telefonów komórkowych podczas przechodzenia przez przejście dla pieszych.

Końcowego odbioru prac dokonano w dniu 13 listopada 2024 r. i stwierdzono, że odbierana inwestycja jest zgodna z zapisami umowy nr ZP.2513.40.2024 z dnia 22.08.2024 r., terminowo zrealizowana z użyciem dobrych jakościowo materiałów podstawowych i ich zgodności ze specyfikacją. Usterki nie stwierdzono.

⁴ Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Powiatu nr III/24/2025 z dnia 20.06.2024 roku.

⁵ Zwany dalej: ZDP

Za zrealizowane zadanie, na podstawie faktury VAT nr FBK/15/11/2024, w dniu 04.12.2022 r. dokonano płatności przelewem bankowym na kwotę łączną 70 948,86 zł, z tego ze środków pochodzących z dotacji kwotę 63 853,97 zł.

W ramach zaplanowanych we wniosku działań profilaktyczno – edukacyjnych Powiat przeprowadził szkolenie:

1. z zakresu kierowania ruchem drogowym dla grupy 12 osób - umowa nr 216/ZK/2024 z dnia 02.08.2024 r.
2. na członka służb informacyjnych i porządkowych dla grupy 18 osób - umowa nr 217/ZK/2024 z dnia 02.08.2024 r.
3. na kierowników ds. bezpieczeństwa imprez masowych dla dwóch osób – umowa 217/ZK/2024 z dnia 02.08.2024 r.

Dodatkowo Powiat dokonał zakupu 200 sztuk opasek odblaskowych i 136 sztuk maskotek odblaskowych, które rozdysponowano wśród uczestników 4 spotkań edukacyjno-szkoleniowych z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego.

Powyższe działania zostały sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji w wysokości 9 000,00 zł oraz ze środków własnych Powiatu w wysokości 1 000,00 zł i rozliczone odpowiednio:

- na podstawie faktury VAT nr F000006/08/24/SiBRD z dnia 20.08.2024 r. przelew bankowy na kwotę 3 600,00 zł z dnia 26.08.2024 r., w tym ze środków pochodzących z dotacji 3 240,00 zł.
- na podstawie faktury VAT nr 792/2024 z dnia 20.08.2024 r. przelew bankowy na kwotę 3 340,00 zł z dnia 20.08.2024 r., w tym ze środków pochodzących z dotacji 3 006,00 zł.
- na podstawie faktury VAT nr 3/11/2024 z dnia 08-11-2024 r. przelew bankowy na kwotę 3 060,00 zł., w tym ze środków pochodzących z dotacji 2 754,00 zł.

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, że w opisach faktur dotyczących zadań profilaktyczno-edukacyjnych zrealizowanych przez Powiat, wystąpił brak pełnego opisu, a mianowicie dokumenty nie zawierały informacji o podziale wydatków ze względu na źródło finansowania, tj. rozróżnienia kosztów sfinansowanych ze środków pochodzących z dotacji oraz z wkładu własnego zabezpieczonego na realizację danego zadania. Powyższe ujęto w części „Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia”.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono również rozbieżności pomiędzy kosztorysami inwestorskim, ofertowym i powykonawczym, dotyczącymi realizowanego zadania. Zarząd Dróg Powiatowych w Starachowicach przedłożył w tym zakresie stosowne wyjaśnienie, zgodnie z którym powstałe różnice wynikają z obowiązujących zasad przygotowania i rozliczania zamówień publicznych. Kosztorys inwestorski stanowi jedynie

szacunkową wartość robót, natomiast kosztorys ofertowy – przygotowany przez wykonawcę – zawiera ceny ofertowe, które są podstawą do podpisania umowy. Natomiast kosztorys powykonawczy odzwierciedla faktycznie wykonany zakres robót, przy zachowaniu cen ofertowych. Zgodnie z powyższym różnice w ilościach robót wynikały z uwarunkowań terenowych oraz rzeczywistych potrzeb inwestycji i nie miały wpływu na jakość wykonania zadania. Wyjaśnienia podpisała Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych Pani Beata Stąpór.

Przekazana na realizację projektu kwota dotacji nie została wykorzystana w pełnej wysokości, w związku z czym w dniu 13-12-2024 r. dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 26 146,03 zł. Powyższe spowodowane było niższym niż zaplanowano we wniosku wydatkiem na działania inwestycyjne, tj. przebudowę przejścia dla pieszych. Niewykorzystane odsetki bankowe od przekazanej dotacji, w łącznej kwocie 599,99 zł zostały przekazane na rachunek Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w dniach 10.12.2024 r. oraz 03.01.2025 r., co potwierdzono przelewami bankowymi.

Sprawozdanie końcowe z otrzymanej dotacji i realizacji zapisów Porozumienia przekazano do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 13 stycznia 2025 r., tj. zgodnie z terminem wskazanym w porozumieniu.

Zgodnie z § 5 ust. 3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. (Dz.U. 2021 poz. 953), po uzyskaniu zgody Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, zastosowano inne wymiary tablicy informacyjnej niż określone w załączniku do niniejszego rozporządzenia. Powiat wypełnił obowiązek umieszczenia tablicy informacyjnej na temat źródła pochodzenia otrzymanych środków finansowych. Tablica została zamontowana przy zmodernizowanym przejściu dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1788T, w miejscowości Starachowice (ul. Długa).

Dokumentacja projektowa opatrzona była zapisem: „Projekt współfinansowany przez MSWiA w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejsze im. W. Stasiaka na lata 2022-2024” oraz zamieszczone były logotypy Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Programu Razem bezpieczniejsze.

W wiadomościach zamieszczonych na stronie internetowej Powiatu Starachowickiego zawarta była informacja o współfinansowaniu projektu ze środków otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego. Podjęte działania informacyjne nie wypełniły zobowiązania ujętego w § 6 ust. 2 porozumienia, co ujęto w części „Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia”.

Analiza wybranych dowodów źródłowych nie wykazała

nieprawidłowości.

Stwierdzone uchybień

I. Brak pełnego opisu na dokumentach finansowych

Przedłożone do kontroli dokumenty finansowe dotyczące zadań profilaktyczno-edukacyjnych nie zawierały w opisie podziału wydatków ze względu na źródło finansowania – podziału na koszt sfinansowany środkami pochodzącymi z dotacji oraz z zabezpieczonego na zadanie wkładu własnego. Brak takiego podziału stanowi uchybienie w zakresie prawidłowego i przejrzystego dokumentowania wydatków publicznych.

II. Realizacja działań informacyjnych zgodnie z § 7 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 953 z późn. zm.).

Powiat nie dopełnił obowiązku wynikającego z § 7 ww. rozporządzenia który mówi o zasadach i terminach zamieszczania informacji na stronie internetowej podmiotu oraz o jej wymaganych elementach.

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym sprawozdaniu z kontroli wnoszę o:

Zalecenia i wnioski:

1. zwiększenie nadzoru nad realizacją działań informacyjnych w ramach realizacji projektów dofinansowywanych ze środków pochodzących z budżetu państwa i zapewnienie realizacji zapisów rozporządzenia⁶.
2. dokonanie uzupełnienia w treści opisu faktur – wskazanie źródła finansowania.

O sposobie wykorzystania uwag i wniosków zawartych w niniejszym sprawozdaniu, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę powiadomić Wojewodę Świętokrzyskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania.

Pouczenie:

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.

⁶ Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 953 z późn. zm.).

Józef Bryk
Wojewoda Świętokrzyski