



## WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 25 kwietnia 2024 r.

WIR.IV.431.2.2024.MD

**Pani  
Katarzyna Kukielska  
Wójt Gminy Zbójno  
Zbójno 178A  
87-645 Zbójno**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz.U. z 2024 r. poz. 402) i art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224), w dniach od 22 lutego 2024 r. do 2 kwietnia 2024 r. (kontrola poza siedzibą jednostki kontrolowanej) przeprowadzona została kontrola prawidłowości w Urzędzie Gminy Zbójno przez zespół kontrolny w składzie:

- ██████████ – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 164/2024 z 15 lutego 2024 r.,
- ██████████ – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 165/2024 z 15 lutego 2024 r.,

w zakresie:

1. przedmiot kontroli: wydatkowanie środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (przyznanych na 2023 r.)
2. okres objęty kontrolą: od 17 października 2022 r. do 31 marca 2024 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność Wójta Gminy Zbójno w zakresie wydatkowania środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych, ocenia się:

**pozytywnie.**

Dokonana ocena została oparta o następującą skalę ocen:

- pozytywna,
- pozytywna z uchybieniami,
- pozytywna z nieprawidłowością,
- pozytywna z nieprawidłowościami,
- negatywna (po przekroczeniu przyjętego progu istotności).

Oceny dokonano na podstawie poniższych ustaleń:

- 1. Ustalenia w zakresie sposobu i terminowości wykonania zadania, zgodnie z postanowieniami umowy o dopłatę z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych**

## **o charakterze użyteczności publicznej oraz umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego**

Wójt Gminy Zbójno jako organizator publicznego transportu zbiorowego złożył wniosek o objęcie dopłatą w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nabór wniosków o objęcie w 2023 r. dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, w którym termin składania dokumentów określono od 17 października 2022 r. do 4 listopada 2022 r. Po pozytywnej ocenie wniosku, Gmina Zbójno została poinformowana o objęciu w 2023 r. dopłatą z Funduszu.

Na mocy umowy nr 1/2023/FRPA/G-15/2023 z dnia 29 grudnia 2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Zbójno przyznano dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 224 929,80 zł na realizację zadania własnego Organizatora dotyczącego zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Łączna wielkość pracy eksploatacyjnej na liniach komunikacyjnych w okresie objętym dopłatą wynikająca z umowy to 74 976,60 wozokilometrów.

W ramach powyższego zadania na terenie Gminy Zbójno funkcjonowało w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. 6 nowych linii komunikacyjnych, na których przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował operator publicznego transportu zbiorowego – Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy Spółka Akcyjna. Wartość zadania określona w umowie z Operatorem wyniosła 389 878,32 zł. Zawarcie umowy o świadczenie usług zostało poprzedzone zgodą Rady Gminy Zbójno (uchwała nr XLV/265/2022 z dnia 29.12.2022 r.).

*(Dowód: akta kontroli str. 16-102, 246-251, 253-255)*

Organizator za miesiące styczeń-czerwiec 2023 r. oraz wrzesień-grudzień 2023 r. złożył wnioski o dopłatę, które rozliczały zadanie w miesięcznych okresach rozliczeniowych. Wnioski te zostały przekazane Wojewodzie terminowo, zgodnie z umową o dopłatę nr 1/2023/FRPA/G-15/2023. W miesiącach lipiec-sierpień 2023 r. Gmina Zbójno nie realizowała przewozów autobusowych, w związku z tym nie składała wniosków o dopłaty za te miesiące. Organizator w terminie określonym w ww. umowie o dopłatę przedłożył Wojewodzie informację o nieskładaniu wniosku o dopłatę za miesiące lipiec i sierpień 2023 r.

*(Dowód: akta kontroli str. 103-137, 253-255, 260-262)*

Sprawozdania kwartalne oraz sprawozdanie roczne z realizacji umowy zostały złożone przez Organizatora w terminach określonych w umowie o dopłatę z Funduszu.

*(Dowód: akta kontroli str. 138-146)*

Organizator przedłożył otrzymane od Operatora rozliczenia potwierdzające wykonanie 74 976,60 wozokilometrów w okresie obowiązywania umowy.

Organizator przedstawił w trakcie kontroli noty księgowe oraz wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie płatności.

Gmina Zbójno przekazywała płatności na rzecz Operatora za noty obciążeniowe dotyczące realizowanych przewozów autobusowych w terminach określonych na notach i w umowie o świadczenie usług.

*(Dowód: akta kontroli str. 147-186, 194-243, 253-259)*

Na potrzeby realizacji zadania Organizator prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową, ze szczególnym uwzględnieniem środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków, dzięki czemu możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z realizacją umowy o dopłatę z Funduszu.

*(Dowód: akta kontroli str. 187-193)*

Organizator przedłożył dokumenty potwierdzające przeprowadzenie kontroli realizacji postanowień umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawartej z Operatorem.

*(Dowód: akta kontroli str.244-245)*

## **2. Ustalenia w zakresie prawidłowości wyliczenia dopłaty pod względem zgodności z umową o dopłatę z Funduszu**

Kwota środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej wypłacona Organizatorowi na podstawie złożonych wniosków o dopłaty wyniosła 224 929,80 zł. Dopłata do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej nie była wyższa niż 3,00 zł. Organizator zapewnił wkład własny w wysokości 39,99 % kwoty deficytu.

*(Dowód: akta kontroli str. 103-137)*

## **3. Ustalenia w zakresie zgodności umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym**

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nr 44/2022 z dnia 30.12.2022 r. została zawarta przez Gminę Zbójno w trybie art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 2778) i spełnia wymagania określone w art. 25 ust. 3 tej ustawy.

*(Dowód: akta kontroli str. 69-102,253-255)*

## **4. Ocena skontrolowanej jednostki i ustalenia kontroli**

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

Do Projektu wystąpienia pokontrolnego podmiot kontrolowany w ustalonym terminie nie zgłosił zastrzeżeń. W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonywano sprostowań, skreśleń i uzupełnień.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Michał Szybel

Wojewoda Kujawsko - Pomorski