



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 4 sierpnia 2023 r.

KN-IV.431.12.2023.2

Pan
Roman Szuberski
Burmistrz Gminy Rogoźno
Ul. Nowa 2
64-610 Rogoźno

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne.

Zakres kontroli <i>(w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)</i>	Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej ¹ , w związku z art. 18 ust. 4 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej ² . Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości realizacji zadania, na które udzielono dopłaty ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (zwanego dalej „Zadaniem”). Kontrolą objęto okres od 20 stycznia 2022 r. do 27 czerwca 2023 r.
Nazwa jednostki kontrolowanej	Urząd Miejski w Rogoźnie, ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno.
Kontroler	Gabriela Ott-Kozłowska – starszy specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.111.2023.1 z dnia 15 czerwca 2023 r.
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 19 do 27 czerwca 2023 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Roman Szuberski, Burmistrz Gminy Rogoźno, zwany dalej „Burmistrzem Gminy”.

(akta kontroli: str. 3, 5)

Na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

II. Ocena kontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie wydatkowanie przekazanych Gminie Rogoźno środków finansowych pochodzących z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Ocenę uzasadnia:

- terminowe zawarcie umowy z operatorem świadczącym usługi publicznego transportu zbiorowego,
- prawidłowe obliczenie dopłaty na realizację zadania operatorowi świadczącemu usługi publicznego transportu zbiorowego,
- prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków,
- wykorzystanie środków z Funduszu zgodnie z przeznaczeniem,

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

² Dz. U. z 2021 r. poz. 717 ze zm., zwanej dalej: „ustawą o Funduszu”.

- prowadzenie wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego do obsługi środków z Funduszu,
- terminowe sporządzenie rocznego sprawozdania z realizacji zadania.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego.

Zadanie objęte kontrolą to zadanie własne gminy realizowane na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym³, tj. lokalny transport zbiorowy, na które udzielono dopłaty ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych⁴.

Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej jest państwowym funduszem celowym, przeznaczonym na realizację zadań własnych gminy dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, zgodnie z art. 1 ust. 1 pkt 2 oraz art. 3 ust. 1 ustawy o Funduszu.

Wojewoda Wielkopolski na podstawie umowy nr 1.51/22 zawartej z Gminą Rogoźno w dniu 20 stycznia 2022 r., o objęciu w 2022 roku dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej⁵, przekazał w 2022 r. na realizację zadania środki z Funduszu w łącznej kwocie 143.194,80 zł. Środki przekazywano na podstawie złożonych przez Gminę wniosków o dopłatę: z dnia 2 marca 2022 r. w kwocie 23.100,00 zł, z dnia 1 kwietnia 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł, z dnia 29 kwietnia 2022 r. w kwocie 11.550,00 zł, z dnia 31 maja 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł, z dnia 29 czerwca 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł, z dnia 31 sierpnia 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł, z dnia 31 sierpnia 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł, z dnia 19 października 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł, z dnia 17 listopada 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł, z dnia 9 grudnia 2022 r. w kwocie 11.550,00 zł, z dnia 12 grudnia 2022 r. w kwocie 12.124,35 zł.

(akta kontroli: str. 36-56, 66-101, 194)

Całkowita wartość zadania wyniosła 194.040,00 zł, z tego: 143.194,80 zł wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu oraz 50.845,20 zł wkład własny Gminy (co stanowiło 26,20% poniesionych wydatków). Kwota przekazanych środków własnych Gminy nie była niższa niż 10% wartości zadania zgodnie z art. 13 ust. 3 pkt 1 ustawy o Funduszu.

Gmina zabezpieczyła środki finansowe na realizację zadania w budżecie na 2022 r., w dziale 600, rozdziale 60004, paragrafie 4300, w Uchwale Nr LIX/46/2021 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia budżetu Gminy Rogoźno na 2022 rok, Uchwale Nr LXIII/634/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 20 kwietnia 2022 r. w sprawie: zmian w budżecie Gminy Rogoźno na 2022 rok.

(akta kontroli: str. 8-17, 193, 195)

Na terenie Gminy utworzono jedną nową linię komunikacyjną⁶, w zakresie której przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował jeden operator publicznego transportu zbiorowego, tj. Firma „Przemysław” Grażyna Czarnecka ul. Czarnkowska 32, 64-610 Rogoźno, z którą Gmina zawarła umowę zgodnie z art. 13 ust. 3 pkt 2 ustawy o Funduszu. Dopłacie ze środków Funduszu podlegała linia komunikacyjna niefunkcjonująca na terenie Gminy co najmniej 3 miesiące przed dniem wejścia w życie ustawy o Funduszu, co było zgodne z art. 22 ust. 1 ustawy o Funduszu. Firma „Przemysław” Grażyna Czarnecka ul. Czarnkowska 32, 64-610 Rogoźno w 2022 r., w ramach zawartej z Gminą umowy wykonała 48.510 wozokilometrów przewozów o charakterze użyteczności publicznej. Kwota dopłaty do 1 wozokilometra przewozów o charakterze użyteczności publicznej wyniosła 3,00 zł i zgodnie z § 1 ust. 3 umowy nie była wyższa niż 3,00 zł i nie była wyższa niż 90% wydatków.

(akta kontroli: str. 57-65, 174-190,196)

³ Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.

⁴ Zwanego dalej: „Funduszem”.

⁵ Zwanej dalej: „Umową”.

⁶ Linie komunikacyjne o numerach: 1.

Burmistrz Gminy prowadził wyodrębniony rachunek bankowy dedykowany do obsługi środków z Funduszu. W trakcie realizacji zadania nie naliczono odsetek od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym.

(akta kontroli: str. 173)

Zgodnie z art. 15 ustawy oraz § 11 pkt 1 umowy Burmistrz Gminy prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków. Ewidencja księgową prowadzona była dla konta 901-600-60004-2170-0000 oraz dla konta 130-600-6004-4300-0100.

(akta kontroli: str. 156-161)

Burmistrz Gminy przekazał Wojewodzie Wielkopolskiemu w dniu 31 stycznia 2023 r. roczne sprawozdanie z wykonania zadania, co było zgodne z terminem określonym w § 5 ust. 1 umowy.

(akta kontroli: str. 174-180)

Burmistrz Gminy zamieścił informację na stronie internetowej Gminy o pozyskaniu dofinansowania ze środków Państwowego Funduszu Celowego na realizację zadania zgodnie z § 12 ust. 1 i ust. 2 umowy.

(akta kontroli: str. 191)

IV. Pozostałe informacje.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Wojewoda Wielkopolski

Michał Zieliński

/dokument podpisany elektronicznie/