



**WOJEWODA WIELKOPOLSKI**

Poznań, 16 sierpnia 2024 r.

KN-IV.431.25.2024.2

**Pan**  
**Piotr Maciejewski**  
**Burmistrz Miasta i Gminy Ślesin**  
ul. Kleczewska 15  
62 – 561 Ślesin

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

## I. Dane identyfikacyjne.

<b>Zakres kontroli</b> (w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)	Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej <sup>1</sup> , w związku z art. 18 ust. 4 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej <sup>2</sup> . 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 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.
<b>Nazwa jednostki kontrolowanej</b>	Urząd Miasta i Gminy w Ślesinie, ul. Kleczewska 15, 62-561 Ślesin.
<b>Kontroler</b>	Gabriela Ott-Kozłowska – inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.177.2024.1 z dnia 20 czerwca 2024 r.
<b>Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych</b>	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 2 do 19 lipca 2024 r.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej</b>	Piotr Maciejewski – Burmistrz Miasta i Gminy w Ślesinie, 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, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości, wydatkowanie przekazanych Gminie Ślesin 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,

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

<sup>2</sup> 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 gminnym<sup>3</sup>, tj. lokalny transport zbiorowy, na które udzielono dopłaty ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych<sup>4</sup>.

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 21.64/22 zawartej z Gminą Ślesin w dniu 18 stycznia 2023 r., o objęciu w 2023 roku dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej<sup>5</sup>, przekazał w 2023 r. na realizację zadania środki z Funduszu w łącznej kwocie 671.331,00 zł. Środki przekazywano na podstawie złożonych przez Gminę wniosków o dopłatę: z dnia 17 lutego 2023 r. w kwocie 59.919,00 zł, z dnia 15 marca 2023 r. w kwocie 50.244,00 zł, z dnia 14 kwietnia 2023 r. w kwocie 66.579,00 zł, z dnia 11 maja 2023 r. w kwocie 53.946,00 zł, z dnia 15 czerwca 2023 r. w kwocie 60.936,00 zł, z dnia 18 lipca 2023 r. w kwocie 55.431,00 zł, z dnia 11 sierpnia 2023 r. w kwocie 40.686,00 zł, z dnia 13 września 2023 r. w kwocie 41.892,00 zł, z dnia 12 października 2023 r. w kwocie 61.623,00 zł, z dnia 14 listopada 2023 r. w kwocie 64.266,00 zł, z dnia 8 grudnia 2023 r. w kwocie 61.266,00 zł, z dnia 8 grudnia 2023 r. w kwocie 54.366,00 zł.

(akta kontroli: str. 122-158, 203-290)

Całkowita wartość zadania wyniosła 798.883,89 zł, z tego: 671.331,00 zł wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu oraz 127.552,89 zł wkład własny Gminy (co stanowiło 15,97% poniesionych wydatków). Gmina sfinansowała ze środków własnych część ceny usługi w wysokości nie mniejszej niż 10%, zgodnie z art. 13 ust. 3 pkt 1 ustawy o Funduszu.

Gmina zabezpieczyła środki finansowe na realizację zadania w budżecie na 2023 r., w dziale 600, rozdziale 60004, paragrafie 4300, w Uchwale Nr 55/LI/22 Rady Miejskiej Gminy Ślesin z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok, w Uchwale Nr 567/LII/23 Rady Miejskiej Gminy Ślesin z dnia 18 stycznia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok.

(akta kontroli: str. 8-11, 122-158, 291-334, 383-423, 441)

Na terenie Gminy utworzono dwadzieścia nowych linii komunikacyjnych<sup>6</sup>, w zakresie których przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował jeden operator publicznego transportu zbiorowego, tj. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Koninie S.A., z którym Gmina zawarła umowę<sup>7</sup> zgodnie z art. 13 ust. 3 pkt 2 ustawy o Funduszu. Dopłaty ze środków Funduszu podlegały linie komunikacyjne niefunkcjonujące na terenie Gminy co najmniej 3 miesiące przed dniem wejścia w życie ustawy o Funduszu, co było zgodne z art.

<sup>3</sup> Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.

<sup>4</sup> Zwanego dalej: „Funduszem”.

<sup>5</sup> Zwanej dalej: „Umową”.

<sup>6</sup> Linie komunikacyjne o numerach: 3010123522U, 3010123523U, 3010123525U, 3010123526U, 3010123527U, 30101235228U, 30101235229U, 3010123530U, 3010123532U, 3010123537U, 3010123538U, 3010123539U, 30101235541U, 3010123542U, 3010123544U, 30101235545U, 3010123546U, 3010123547U, 3010123548U, 3010123584U.

<sup>7</sup> Umowa nr 1/2021 zawarta w dniu 29 grudnia 2021 r. pomiędzy Gminą Ślesin a Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej w Koninie S.A., ul. Zakładowa 4, 62-510 Konin. Zwanej dalej: „umową”.

22 ust. 1 ustawy o Funduszu. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Koninie S.A. w 2023 r., w ramach zawartej z Gminą umowy wykonało 223.777 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% ceny usługi.

(akta kontroli: str. 122-158, 159-202, 442)

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

(akta kontroli: str. 378-380, 381-382)

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 130/A/1 FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH-DOTACJA za okres od lutego 2023 do grudnia 2023 oraz dla konta 901 Dochody budżetowe za okres od marca 2023 do grudnia 2023 r.

(akta kontroli: str. 372-376)

Burmistrz Gminy przekazał Wojewodzie Wielkopolskiemu w dniu 19 stycznia 2024 r. roczne sprawozdanie z wykonania zadania, co było zgodne z terminem określonym w § 5 ust. 1 umowy.

(akta kontroli: str. 383-423)

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. 424-430)

#### **IV. Stwierdzona nieprawidłowość.**

Burmistrz Gminy zawarł umowę z operatorem publicznego transportu zbiorowego bez uzyskania zgody Rady Miejskiej Gminy Ślesin na jej zawarcie, co było niezgodne z art. 22 ust. 2 ustawy o Funduszu, zgodnie z którym zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego wymaga uzyskania zgody organu stanowiącego właściwego organizatora.

(akta kontroli: str. 443)

Burmistrz Gminy w złożonych wyjaśnieniach podał, że nie wystąpił do Rady Miejskiej Gminy Ślesin o podjęcie Uchwały na rok 2023 z powodu niedopatrzenia.

(akta kontroli: str. 444)

#### **V. Zalecenie i wniosek.**

Biorąc pod uwagę ocenę zawartą w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o zawieranie umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, po uprzednim uzyskaniu zgody organu stanowiącego, zgodnie z art. 22 ust. 2 ustawy o Funduszu.

#### **V. Pozostałe informacje.**

Projekt wystąpienia pokontrolnego został sporządzony w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika kontrolowanej jednostki, drugi do akt kontroli.

**Wojewoda Wielkopolski**

**Agata Sobczyk**

*/dokument podpisany elektronicznie/*