



WI-VII.431.40.2024.AC

Wystąpienie pokontrolne

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Powiat Lęborski, z siedzibą przy ul. Czołgistów 5, 84-300 Lębork.

Przedmiot kontroli:

Realizacja zadania w ramach Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach umowy 28/FA/2023 z dnia 29 grudnia 2022 r.

Okres objęty kontrolą:

Rok 2023.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r., o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224),
- Ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz. U. z 2024 r. poz. 402, 1572, z 2025 r. poz. 303) zwanej dalej ustawą o FRPA.
- Ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 285).
- Umowa 28/FA/2023 z dnia 29 grudnia 2022 r., zawarta pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Powiatem Lęborskim.

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

19 grudnia 2024 r.- 31 marca 2024 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Tomasz Litwin – Starosta Powiatu Lęborskiego.

Skład zespołu kontrolującego:

Pani Agnieszka Chankiewicz – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury i Transportu.

Informacje wstępne:

Umową nr 28/FA/2023 z dnia 29 grudnia 2022 r, przyznano Beneficjentowi dofinansowanie w kwocie 2 436 102,00 zł.

Beneficjent złożył cztery wnioski o dopłatę do 11 linii wykazując:

- deficyt w wysokości 2 278 171,62 zł,
- wykonaną pracę eksploatacyjną wynoszącą 795 240,00 wozokilometrów,
- wkład własny w wysokości 228 125,81 zł,
- dopłata w wysokości 2 050 045,81 zł.

Ustalenia:

Celem kontroli było dokonanie oceny wydatkowania środków dotacji z Funduszu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na rok 2023, w zakresie:

- Finansowego rozliczenie zadania, posiadania dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
- Prawidłowości wyliczenia wysokości dopłaty oraz wydatkowania dofinansowania zgodnie z przeznaczeniem.
- Ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 285.).

Powyższa ocena wynika z niżej opisanych ustaleń:

Pozytywnie ocenia się realizację zadania pod względem finansowego rozliczenia przedmiotu umowy oraz rozliczenia z Operatorem usług, w tym terminowości opłacenia not księgowych.

Środki otrzymane w 2023 r. z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, Powiat Lęborski wydatkował na dopłatę do cen usług w zakresie przewozów autobusowych.

W związku z realizacją umowy 28/FA/2023 Organizator przedstawił następującą dokumentację księgową:

- noty księgowe wystawione przez:

- BOGUŚ-BUS Sp. z o.o. za miesiące styczeń – grudzień,
- BOGUŚ-BUS PRZEWÓZ OSÓB Bogusław Andrzejczak za miesiące luty-grudzień,
- Przewozy Autobusowe GRYF Sp. z o.o. S.K. za miesiące styczeń - grudzień;
- wyciągi z wyodrębnionego rachunku bankowego potwierdzające opłacenie not w terminie wynikającym z umów z Operatorem.

Przedłożone do kontroli wyciągi z rachunku bankowego zawierają zgodne z notami kwoty transakcji dopłat do przedwozów autobusowych.

Pozytywnie ocenia się prawidłowe wyliczenia wysokości dopłaty oraz wydatkowanie dofinansowania zgodnie z przeznaczeniem.

Kontrolujący ustalił, że wnioski o dopłatę zostały złożone w terminie określonym w § 4 ust. 1 umowy nr 28/FA/2023. Do wniosków dołączono zestawienie kosztów poniesionych przez Powiat w ramach dofinansowania poszczególnych linii komunikacyjnych zawierające ilość przejechanych wozokilometrów na danej linii.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- terminowe sporządzanie wniosków o dopłatę,
- wykorzystanie otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowe wydatkowanie przyznanych środków,
- prawidłowe obliczenie wysokości dopłaty.

Pozytywnie ocenia się zgodność zawartej umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 285).

Powiat Lęborski zawarł umowę o świadczenie usług przewozowych w ramach publicznego transportu zbiorowego:

- Umowa nr K.7142.29.2022.ZK zawarta w dniu 30 grudnia 2022 r. z Przewozy Autobusowe Gryf Sp. z o.o. , na okres od 1 stycznia 2023r. do 31 stycznia 2023r.
- Umowa nr K.7142.30.2022.ZK zawarta w dniu 30 grudnia 2023 r. z „BOGUŚ-BUS” Sp. z o.o., na okres od 1 stycznia 2023r. do 31 stycznia 2023r.
- Umowa nr K.7142.14.2023.MSK zawarta w dniu 30 stycznia 2023 r. z Przewozy Autobusowe Gryf Sp. z o.o. , na okres od 1 lutego 2023r. do 31 grudnia 2023r.

- Umowa nr K.7142.16.2023.MSK zawarta w dniu 30 stycznia 2023 r. z „BOGUŚ-BUS” Sp. z o.o., na okres od 1 lutego 2023r. do 31 grudnia 2023r.
- Umowa nr K.7142.18.2023.MSK zawarta w dniu 30 stycznia 2023 r. z BOGUŚ-BUS PRZEWÓZ OSÓB Bogusław Andrzejczak, na okres od 1 lutego 2023r. do 31 grudnia 2023r.

W zakresie zgodności zawartych umów z przepisami ustawy o publicznym transporcie zbiorowym stwierdzono, że ich zapisy są zgodne z wymogami określonymi w art. 25 ust 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

Stwierdzone nieprawidłowości:

Brak.

Ocena kontrolowanej działalności:

Kontrolujący pozytywnie ocenił działalność podmiotu w kontrolowanym zakresie.

Wojewoda Pomorski

Beata Rutkiewicz

/dokument podpisany elektronicznie/