



WOJEWODA ŁÓDZKI

RT-I.431.4.2025

Łódź, 22 sierpnia 2025 r.

Pan

Mirosław Ociepa

Wójt Gminy Żytno

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz.U. z 2024 r. poz. 402 z późn. zm.), w okresie od 26 maja 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. przeprowadzona została kontrola w Urzędzie Gminy Żytno w zakresie sprawdzenia realizacji zadania, na które została udzielona dopłata w ramach środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Okres objęty kontrolą: od dnia 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Kontrolę w trybie zwykłym¹ przeprowadzili zgodnie z upoważnieniami Wojewody Łódzkiego z dnia 12 maja 2025 r.:

1. Ewa Sokołowska – inspektor w Wydziale Rolnictwa i Transportu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję kierownika Zespołu Kontrolnego (upoważnienie nr 6/2025);
2. Żaneta Bieńko – młodszy specjalista w Wydziale Rolnictwa i Transportu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka Zespołu Kontrolnego (upoważnienie nr 7/2025).

Kontrolą objęto dokumentację dostarczoną przez Wójta Gminy Żytno do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi w dniu 23 maja 2025 roku oraz uzupełnioną pismem z dnia 18 czerwca 2025 r.

¹ Kontrola była realizowana w trybie zdalnym w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi, przy ul. Piotrkowskiej 104.

Kontrolerzy w zawiadomieniu o kontroli z dnia 12 maja 2025 roku poinformowali Wójta Gminy Żytno, w jakim trybie i za jaki okres zostanie objęty kontrolą oraz wskazali przewidywany czas trwania czynności kontrolnych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Wójta Gminy Żytno w zakresie realizacji zadania, na które została udzielona dopłata w ramach środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej **ocenia się pozytywnie z uchybieniami**, biorąc pod uwagę niżej wymienione oceny, wnioski i ustalenia.

W dniu 25 października 2023 r. Wojewoda Łódzki ogłosił I nabór wniosków o objęcie dopłatą w 2024 r. ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, w którym wyznaczył termin składania wniosków od 26 października do 15 listopada 2023 r. W odpowiedzi na ogłoszony nabór, Wójt Gminy Żytno jako organizator publicznego transportu zbiorowego - w dniu 14 listopada 2023 r., złożył wniosek o objęcie dopłatą w 2024 r. Ze względu na brak wymaganego kompletu dokumentów w wersji edytowalnej, Wójt Gminy Żytno został wezwany do jego uzupełnienia, który przekazał do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi w dniu 20 listopada 2023 r.² Po pozytywnej ocenie wniosku Wójt Gminy Żytno został poinformowany o objęciu dopłatą ww. wniosku na 2024 r.

W okresie objętym kontrolą, zgodnie z Zaświadczeniami Przewodniczącej Gminnej Komisji Wyborczej w Żytnie z dnia 25 kwietnia 2024 r.³ oraz z dnia 5 listopada 2018 r. o wyborze Wójta Gminy Żytno⁴, Wójtem Gminy Żytno był Pan Mirosław Ociepa.

Kontrolerzy poddali analizie zapisy Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Żytnie⁵, który stanowi Załącznik do Zarządzenia Nr Or.0050.65.2012 wydanego przez Wójta Gminy Żytno z dnia 30 listopada 2012 roku. W powyższym regulaminie nie jest dokładnie wskazane, które stanowisko jest odpowiedzialne za prowadzenie przedmiotowego Funduszu oraz publicznego transportu zbiorowego, jednakże wskazane jest, że do zadań stanowiska ds. planowania przestrzennego i drogownictwa należy współdziałanie z PKS oraz innymi przewoźnikami w sprawie przystanków, rozkładów jazdy oraz przewozu osób na terenie gminy, co w praktyce obejmuje zadania związane z transportem zbiorowym.

² Wniosek z dnia 14 listopada 2023 r. Gminy Żytno o objęcie dopłatą w 2024 r. wraz z wymaganą dokumentacją do naboru oraz jego uzupełnienie z dnia 20 listopada 2023 r. dotyczący I Naboru na 2024 r.,

³ Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Żytnie z dnia 25.04.2024 r. o wyborze Wójta Gminy Żytno,

⁴ Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Żytnie z dnia 05.11.2018 r. o wyborze Wójta Gminy Żytno,

⁵ Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy w Żytnie z dnia 30 listopada 2012 r.,

Pracownikiem Urzędu Gminy w Żytnie odpowiedzialnym za prowadzenie spraw związanych z publicznym transportem zbiorowym w kontrolowanym okresie był Pan Marian Sokoliński, zatrudniony na stanowisku podinspektora do spraw planowania przestrzennego i drogownictwa⁶.

W przedstawionym zakresie czynności służbowych, nie jest wskazane wprost, że pracownik jest odpowiedzialny za prowadzenie przedmiotowego Funduszu oraz publicznego transportu zbiorowego. Podobnie jak w przedłożonym Regulaminie określono, że pracownik odpowiada za współdziałanie z PKS oraz innymi przewoźnikami w sprawie przystanków, rozkładów jazdy oraz przewozu osób na terenie gminy, co w rzeczywistości wiąże się z wykonywaniem zadań związanych z publicznym transportem zbiorowym.

Na podstawie z art. 22 ust 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego wymaga uzyskania zgody organu stanowiącego właściwego organizatora. W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że nie podjęto stosownej uchwały na 2024 rok.

Z uwagi na przedstawioną przez Gminę uchwałę Rady Gminy Żytno z dnia 29 grudnia 2021 r. o Nr XXXIV/228/21, w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Żytno⁷, mając na względzie zastosowanie w uchwale pojęcia „umowa” w liczbie pojedynczej, należy wskazać, że Wójt uzyskał jednorazową zgodę na zawarcie ww. umowy na 2022 r.

Ze względu na zawarcie przez Gminę wymienionej powyżej umowy bez zgody organu stanowiącego wyrażonej w drodze stosownej uchwały na 2024 rok, stwierdzono, że skutkuje to naruszeniem art. 22 ust. 2 ustawy o Funduszu.

W dniu 14 grudnia 2023 r. pomiędzy Wojewodą Łódzkim, a Gminą Żytno, reprezentowaną przez Wójta Gminy Żytno – Pana Mirosława Ociepę, przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Żytno - Pani Anny Czerkiewskiej została zawarta Umowa o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych

⁶ Zakres czynności służbowych pracownika z dnia 16 listopada 2022 r., znak: Or.2122.55.2022.

⁷ Uchwała Rady Gminy Żytno z dnia 29 grudnia 2021 r. o Nr XXXIV/228/21 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Żytno,

o charakterze użyteczności publicznej Nr 30/FRPA/2024⁸. Na mocy powyższej Umowy przyznano Gminie, jako organizatorowi publicznego transportu zbiorowego, dopłatę na realizację zadania własnego w wysokości **177 390,00 zł**.

W 2024 r. dofinansowanie w formie dopłaty, zgodnie z zawartą Umową, udzielone było wyłącznie do przewozów wykonywanych od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. i obejmowało jedną linię komunikacyjną tj.:

1. Maluszyn-Żytno-Maluszyn.

Na ww. linii, przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował jeden operator publicznego transportu zbiorowego, tj. PKS Włoszczowa Sp. z o. o. z siedzibą we Włoszczowej przy ul. Sienkiewicza 7, 29-100 Włoszczowa, z którym Gmina Żytno zawarła w dniu 29 grudnia 2023 r. umowę o usługi przewozowe, której przedmiotem było świadczenie przez Operatora usługi w zakresie gminnych przewozów⁹.

Umowę z Operatorem zawarto zgodnie z wymogiem, który został ukazany w art. 15 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym oraz zgodnie z 23 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej tj. zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego. W powyższym zobowiązaniu nie wskazano jednak na jakiej podstawie została ona zawarta oraz w jakim trybie. Okres zobowiązania ustalono od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku.

Kontrolujący dokonali także analizy umowy zawartej przez Gminę z Operatorem, pod względem jej zgodności z wymogami określonymi w art. 25 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. Podczas kontroli stwierdzono, że przepisy ww. artykułu znajdują odzwierciedlenie w ich treści.

Wojewoda Łódzki przekazał Gminie Żytno w 2024 r. na realizację Zadania środki z funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w łącznej kwocie **177 390,00 zł**.

⁸ Umowa o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej nr 30/FRPA/2024 z dnia 14 grudnia 2023 r.

⁹ Umowa o usługi przewozowe Gminy Żytno z PKS Włoszczowa z dnia 29 grudnia 2023 r.

Kwartalne wnioski o dopłatę z Funduszu¹⁰ w okresie od stycznia do grudnia roku kontrolowanego zostały złożone zgodnie z zapisami § 3 ust. 2 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Żytno, a Wojewodą Łódzkim poprzez skrzynkę ePUAP.

Zgodnie z zapisami § 4 ust. 3 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Żytno, a Wojewodą Łódzkim Organizator zobowiązuje się do przekazania Wojewodzie danych niezbędnych do sporządzenia sprawozdania kwartalnego do dysponenta Funduszu w terminie do dnia 8 kwietnia 2024 r., 8 lipca 2024 r., 8 października 2024 r. i 8 stycznia 2025 r.

Po dokonaniu analizy stwierdzono, że sprawozdania za I i II kwartał z rozliczenia dopłaty z Funduszu za rok 2024¹¹ zostały złożone po upływie terminów określonych w § 4 ust. 3 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Żytno, a Wojewodą Łódzkim tj.: odpowiednio 09.04.2024 r. (dla I kwartału) oraz 10.07.2024 r. (dla II kwartału).

Rozliczenie końcowe dopłaty z Funduszu wniosków o dopłatę za rok 2023¹² zostało złożone w terminie zgodnym z zapisami § 4 ust. 4 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Żytno, a Wojewodą Łódzkim, tj. w terminie do dnia 15 marca 2025 r. według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do umowy.

Całkowita wartość Zadania wyniosła **227 564,00 zł**, z czego: **177 390,00 zł** stanowią wydatki sfinansowane ze środków funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz **50 174,00 zł** jako wkład własny Gminy (co stanowiło **22,05 %** poniesionych wydatków).

Wobec powyższego spełniony został wymóg, o którym mowa w art. 23 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, tj. min. **10%** wkładu własnego organizatora.

¹⁰ Środki przekazywano na podstawie złożonych przez Gminę Żytno wniosków o dopłatę – I Nabór na 2024 r.:

- wniosek o dopłatę na okres styczeń-marzec 2024 r. z dnia 4.01.2024 r. na kwotę 43.173,00 zł,
- korekta wniosku o dopłatę na okres styczeń-marzec 2024 r. z dnia 5.01.2024 r. na kwotę 43.173,00 zł,
- wniosek o dopłatę na okres kwiecień-czerwiec 2024 r. z dnia 4.04.2024 r. na kwotę 44.793,00 zł,
- wniosek o dopłatę na okres lipiec-wrzesień 2024 r. z dnia 4.07.2024 r. na kwotę 39.366,00 zł,
- wniosek o dopłatę na okres październik-grudzień 2024 r. z dnia 3.10.2024 r. na kwotę 43.578,00 zł

¹¹ Sprawozdania kwartalne z dopłaty Gminy Żytno – I Nabór na 2024 r.:

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za I kwartał 2024 r. z dnia 09.04.2024 r.,
- rozliczenie dopłaty z Funduszu za II kwartał 2024 r. z dnia 10.07.2024 r.,
- rozliczenie dopłaty z Funduszu za III kwartał 2024 r. z dnia 03.10.2024 r.,
- rozliczenie dopłaty z Funduszu za IV kwartał 2024 r. z dnia 08.01.2025 r.,

¹² Końcowe rozliczenie dopłaty Funduszu z dnia 05.03.2025 r. Gminy Żytno.

Poddając analizie ww. rozliczenie końcowe, zespół kontrolny ustalił, że Gmina wskazała, iż wykorzystała dopłatę w wysokości **169 209,00 zł**, natomiast pozostała kwota w wysokości **8 181,00 zł** została przez jednostkę niewykorzystana, a następnie zwrócona przez Wojewodę Łódzkiego jako zwrot środków niewykorzystanych do Dysponenta Funduszu.

W 2024 r. Gmina w ramach zawartej umowy z Wojewodą Łódzkim o dopłatę z Funduszu miała możliwość wykonania łącznej wielkości pracy eksploatacyjnej w wysokości **59 130,00 wozokilometrów**, co przełożyło się na to, że średnia wysokość dopłaty do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej wyniosła **3,00 zł** i zgodnie z § 2 ust. 1 Umowy, nie była wyższa niż 3,00 zł.

Po dokonaniu analizy rozliczenia końcowego ustalono, że jednostka wykazała, iż wielkość pracy eksploatacyjnej, którą wykonała w 2024 r. wynosi **56 403,00 wozokilometrów**, a więc należy wskazać, że Gmina wykonała ją w mniejszym zakresie niż zaplanowała.

Po analizie przekazanych przez Gminę Żytno dokumentów finansowo-księgowych kontrolerzy potwierdzili również fakt, że jednostka prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową z realizacji dopłaty z Funduszu, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 15 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność Wójta Gminy Żytno w zakresie realizacji zadania, na które została udzielona dopłata w ramach środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej **ocenia się pozytywnie z uchybieniami**, biorąc pod uwagę niżej wymienione oceny, wnioski i ustalenia.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- rzetelne i terminowe sporządzenie wniosku o objęcie dopłatą,
- wykorzystanie otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem,
- prawidłowe obliczenie wielkości pracy eksploatacyjnej, kwoty deficytu oraz wysokości dopłaty we wniosku objęcie dopłatą,
- terminowe sporządzenie oraz przekazanie wniosków kwartalnych o wypłatę dopłaty,
- terminowe sporządzenie i doręczenie końcowego rozliczenia dopłaty z Funduszu.

W badanym obszarze stwierdzono następujące uchybienia:

1. Rada Gminy Żytno nie podjęła uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na rok 2024, co skutkuje naruszeniem art. 22 ust. 2 ustawy o Funduszu.
2. Jednostka nie przekazała sprawozdań za I i II kwartał 2024 r. do Wojewody Łódzkiego w terminie wynikającym z § 4 ust. 3. umowy zawartej Wojewodą.
3. Gmina nie wskazała podstawy prawnej w umowie, która stanowiłaby uzasadnienie jej zawarcia z Operatorem.

Zalecenia:

Celem uniknięcia w przyszłości nieprawidłowości, działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224), zalecam:

1. Bezwzględne przestrzeganie art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 402), z którego wynika, że zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego wymaga uzyskania zgody organu stanowiącego właściwego organizatora (w obecnym stanie prawnym, zgodnie z art. 11d ust. 3 pkt 1 ww. ustawy, warunkiem uzyskania dopłaty jest uzyskanie zgody organu stanowiącego właściwego organizatora na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego).
2. Dochowanie terminów związanych z przekazaniem do Wojewody Łódzkiego sprawozdań, których termin wynika z umowy o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Nr 30/FRPA/2024 w § 4 ust. 3.
3. Zawieranie umowy o świadczenie usług w publicznym transporcie zbiorowym każdorazowo wraz z odniesieniem do właściwej podstawy prawnej wynikającej z przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym, w szczególności przepisu uzasadniającego tryb jej zawarcia z operatorem (np. art. 22 ust. 1 pkt 1, art. 23 ust. 1 pkt 1 lub art. 19 ust. 1 tej ustawy).

Wpisu kontrolerów do książki kontroli Urzędu Gminy Żytno dokonano w dniu 26 maja 2025 r. pod pozycją nr 3.

Na podstawie art. 46 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224), o sposobie wykonywania zaleceń pokontrolnych, podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę powiadomić w terminie 30 dni, liczonych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone na podstawie projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 14 lipca 2025 r.

Zgodnie z przepisami art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224) od niniejszego wystąpienia pokontrolnego, nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

*(podpisano elektronicznie)***Bartosz
Pokora**

**Kierownik Oddziału Komunikacji
Wydział Rolnictwa i Transportu**