



WOJEWODA ŁÓDZKI

RT-I.431.7.2025

Łódź, 15 września 2025 r.

Pan

Józef Ignaczewski

Wójt Gminy Bedlno

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 16 czerwca 2025 r. do 31 lipca 2025 r. przeprowadzona została kontrola w Urzędzie Gminy Bedlno 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 4 czerwca 2025 r.:

1. Żaneta Bieńko – młodszy specjalista w Wydziale Rolnictwa i Transportu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję kierownika Zespołu Kontrolnego (upoważnienie nr 11/2025);
2. Ewa Sokołowska – inspektor w Wydziale Rolnictwa i Transportu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka Zespołu Kontrolnego (upoważnienie nr 10/2025).

Kontrolą objęto dokumentację dostarczoną przez Wójta Gminy Bedlno do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi w dniu 13 czerwca 2025 r. oraz uzupełnioną w dniach 23, 30 lipca i 26 sierpnia 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 4 czerwca 2025 roku poinformowali Wójta Gminy Bedlno, w jakim trybie i za jaki okres zostanie objęty kontrolą oraz wskazali przewidywany czas trwania czynności kontrolnych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Wójta Gminy Bedlno 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 Bedlno jako organizator publicznego transportu zbiorowego - w dniu 15 listopada 2023 r., złożył wniosek o objęcie dopłatą w 2024 r. Po pozytywnej ocenie wniosku Wójt Gminy Bedlno został poinformowany o objęciu dopłatą ww. wniosku na 2024 r.

W okresie objętym kontrolą, zgodnie z Zaświadczeniami Przewodniczących Gminnych Komisji Wyborczych w Bedlnie z dnia 26 października 2018 r. oraz z dnia 9 kwietnia 2024 r.², Wójtem Gminy Bedlno był Pan Józef Ignaczewski.

Kontrolerzy poddali analizie zapisy Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Bedlnie³, który stanowi Załącznik do Zarządzenia Nr 110/2019 wydanego przez Wójta Gminy Bedlno z dnia 9 września 2019 roku. Z powyższego regulaminu wynika, że prowadzenie spraw związanych z organizacją publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Bedlno należało do zadań samodzielnego stanowiska pracy ds. ograniczenia bezrobocia i drogownictwa.

Gmina w wyjaśnieniach z dnia 23 lipca 2025 r. poinformowała, że stanowisko ds. ograniczania bezrobocia i drogownictwa zostało wykreślone z regulaminu na podstawie zarządzenia nr 130/2020 Wójta Gminy Bedlno z dnia 19 sierpnia 2020 r.⁴ w sprawie wprowadzenia zmian w zarządzeniu nr 110/2019 Wójta Gminy Bedlno w sprawie

² Zaświadczenia Gminnych Komisji Wyborczych w Bedlnie z dnia 26 października 2018 r. oraz z dnia 9 kwietnia 2024 r.,

³ Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy w Bedlnie z dnia 9 września 2019 r.,

⁴ Zarządzenie nr 130/2020 Wójta Gminy Bedlno z dnia 19 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w zarządzeniu nr 110/2019 Wójta Gminy Bedlno w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Bedlno.

wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Bedlno. Wskazała również, że po wykreśleniu powyższego stanowiska zadanie dot. transportu zbiorowego było realizowane na podstawie poleceń ustnych.

W toku czynności kontrolnych ustalono, że wskazane zarządzenie nie likwiduje samodzielnego stanowiska pracy ds. ograniczania bezrobocia i drogownictwa, lecz samodzielne stanowisko ds. księgowości podatkowej.

W wyjaśnieniach z dnia 26 sierpnia 2025 r. Gmina poinformowała, że podczas przeprowadzanej kontroli stwierdzono błąd w powyższym zarządzeniu, wskazując mylnie na likwidację samodzielnego stanowiska ds. księgowości podatkowej, które funkcjonuje w Urzędzie Gminy Bedlno.

Pracownikami Urzędu Gminy Bedlno odpowiedzialnymi za prowadzenie spraw związanych z publicznym transportem zbiorowym w kontrolowanym okresie były: Pani Lidia Gołębiowska, zatrudniona na stanowisku kierownika Centrum Usług Wspólnych Gminy Bedlno oraz Pani Kinga Ganclerz, zatrudniona na stanowisku Referenta ds. gospodarki komunalnej i przestrzennej.

Z przedstawionego zakresu czynności, uprawnień i odpowiedzialności: Pani Kingi Ganclerz⁵ z dnia 3 kwietnia 2023 r. wynika, że jest ona odpowiedzialna za organizowanie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Bedlno. Natomiast z zapisów zakresu czynności Pani Lidii Gołębiowskiej⁶ z dnia 20 lutego 2024 r., nie można tego jednoznacznie stwierdzić.

W dniu 23 lipca 2025 r. w wyjaśnieniach Gmina poinformowała, że Pani Lidia Gołębiowska realizowała zadania związane z transportem zbiorowym na podstawie polecenia służbowego z dnia 22 lutego 2024 r.⁷, które w celu potwierdzenia zostało dołączone do dokumentacji kontrolnej.

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.

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Bedlno z dnia 28 listopada 2023 r. o Nr XLVI/349/2023, w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego

⁵ Zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności Pani Kingi Ganclerz z dnia 3 kwietnia 2023 r.,

⁶ Zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności Pani Lidii Gołębiowskiej z dnia 20 lutego 2024 r.,

⁷ Polecenie służbowe z dnia 22 lutego 2024 r.

transportu zbiorowego⁸, na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 roku o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2464, z 2023 r. poz. 1720) Rada Gminy wyraziła zgodę na zawarcie powyższej umowy i powierzyła jej wykonanie Wójtowi Gminy Bedlno.

W dniu 8 grudnia 2023 r. pomiędzy Wojewodą Łódzkim, a Gminą Bedlno, reprezentowaną przez Wójta Gminy Bedlno – Pana Józefa Ignaczewskiego, przy kontrasygnacie skarbnika Gminy Bedlno – Pani Elżbiety Czajki została zawarta Umowa o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Nr 47/FRPA/2024⁹. Na mocy powyższej Umowy przyznano Gminie, jako organizatorowi publicznego transportu zbiorowego, dopłatę na realizację zadania własnego w wysokości **267 732,00 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 13 linii komunikacyjnych tj.:

1. Bedlno Gmina - Zleszyn - Wola Kałkowa - Żeronice szkoła;
2. Żeronice szkoła - Plecka Dąbrowa - Bedlno Gmina;
3. Bedlno Gmina - Żeronice - Plecka Dąbrowa szkoła;
4. Plecka Dąbrowa szkoła - Tomczyce - Żeronice szkoła;
5. Żeronice szkoła - Dębowa Góra - Bedlno Gmina;
6. Bedlno Gmina - Szewce szkoła - Bedlno szkoła;
7. Bedlno szkoła - Szewce szkoła - Żeronice szkoła;
8. Żeronice szkoła - Szewce szkoła - Bedlno Gmina;
9. Bedlno szkoła - Pniewska Kolonia;
10. Bedlno szkoła - Pniewom - Żeronice szkoła;
11. Żeronice szkoła - Orłów Parcel - Bedlno Gmina;
12. Pniewska Kolonia - Bedlno szkoła;
13. Bedlno Gmina - Pniewo - Plecka Dąbrowa szkoła.

⁸ Uchwała Rady Gminy Bedlno z dnia 28 listopada 2023 r. o Nr XLVI/349/2023 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego,

⁹ Umowa o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej nr 47/FRPA/2024 z dnia 8 grudnia 2023 r.

Na ww. liniach, przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował jeden operator publicznego transportu zbiorowego, tj. Firma Gminny Bus Sp. z o. o. z siedzibą w Wierzbie 1E 99-300 Kutno, z którym Gmina Bedlno zawarła umowę Nr 102/2023/GK o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w transporcie drogowym¹⁰.

Zgodnie z zapisami ww. umowy, operator został wyłoniony na podstawie art. 22 ust.1 pkt 4 w związku z art. 24 ust. 3 i art. 15 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym, zgodnie z treścią którego, organizator może bezpośrednio zawrzeć umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, w przypadku gdy wystąpi zakłócenie w świadczeniu usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego lub bezpośrednie ryzyko powstania takiej sytuacji zarówno z przyczyn zależnych, jak i niezależnych od operatora, o ile nie można zachować terminów określonych dla innych trybów zawarcia umowy o świadczenie publicznego transportu zbiorowego, o których mowa w art. 19 ust. 1 pkt 1 i 2.

Wobec powyższego, spełniony został wymóg art. 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.

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

Wojewoda Łódzki przekazał Gminie Bedlno w 2024 r. na realizację zadania środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w łącznej kwocie **267 732,00 zł**.

Kwartalne wnioski o dopłatę z Funduszu¹¹ zostały złożone w terminach zgodnych z zapisami § 3 ust. 2 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Bedlno, a Wojewodą Łódzkim, poprzez skrzynkę ePUAP.

¹⁰ Umowa Nr 102/2023/GK o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w transporcie drogowym.

¹¹ Środki przekazywano na podstawie złożonych przez Gminę Bedlno wniosków kwartalnych o dopłatę –

I Nabór na 2024 r.:

- wniosek o dopłatę na okres styczeń-marzec 2024 r. z dnia 04.01.2024 r. na kwotę 75.254,40 zł,
- wniosek o dopłatę na okres kwiecień-czerwiec 2024 r. z dnia 28.03.2024 r. na kwotę 79.596,00 zł,

Sprawozdania kwartalne z rozliczenia dopłaty z Funduszu za rok 2024¹², zostały złożone w terminie zgodnym z zapisem § 4 ust. 3 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Bedlno, a Wojewodą Łódzkim.

Rozliczenie końcowe dopłaty z Funduszu za 2024 r.¹³ również zostało złożone zgodnie z zapisami § 4 ust. 4 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Bedlno, a Wojewodą Łódzkim, tj. w terminie do dnia 15 marca 2025 r. według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do umowy.

Całkowita wartość zadania wyniosła **356 976,00 zł**, z czego: **267 732,00 zł** stanowią wydatki sfinansowane ze środków funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz **89 244,00 zł** jako wkład własny Gminy (co stanowiło **25 %** 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.

Poddając analizie ww. rozliczenie końcowe, zespół kontrolny ustalił, że Gmina w całości wykorzystała przyznaną dopłatę w wysokości **267 732,00 zł**.

Kontrolerzy w trakcie czynności kontrolnych ustalili, że kwota deficytu na każdej linii komunikacyjnej w rozliczeniu końcowym, różni się od kwoty wskazanej we wniosku o objęcie dopłatą w I naborze wniosków na 2024 r.

We wniosku o objęcie dopłatą Gmina wykazała **624 708,00 zł**, natomiast w rozliczeniu końcowym wykazała **356 976,00 zł**, co dało **267 732,00 zł** różnicy, która odpowiadała dokładnie wysokości dopłaty.

W dniu 16 lipca 2025 r. Wojewoda Łódzki wystąpił z pismem do Wójta Gminy w Bedlnie z prośbą o wyjaśnienie, z czego wynika rozbieżność planowanej kwoty deficytu na każdej

- wniosek o dopłatę na okres lipiec-wrzesień 2024 r. z dnia 03.07.2024 r. na kwotę 30.391,20 zł,

- wniosek o dopłatę na okres październik-grudzień 2024 r. z dnia 30.09.2024 r. na kwotę 82.490,40 zł,

¹² Sprawozdania kwartalne z dopłaty Gminy Bedlno – I Nabór na 2024 r.:

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za I kwartał 2024 r. z dnia 28.03.2024 r.,

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za II kwartał 2024 r. z dnia 03.07.2024 r.,

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za III kwartał 2024 r. z dnia 07.10.2024 r.,

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za IV kwartał 2024 r. z dnia 03.01.2025 r.,

¹³ Końcowe rozliczenie dopłaty Funduszu z dnia 12.03.2025 r. Gminy Bedlno.

linii w danym roku budżetowym pomiędzy złożonym wnioskiem o objęcie dopłatą w I naborze wniosków z dnia 25 października 2023 r., a końcowym rozliczeniem z funduszu z ww. naboru wniosków.

W wyjaśnieniach z dnia 30 lipca 2025 r. znak: CUW.7243.5.07.2025 gmina wskazała, że we wniosku do naboru z dnia 25 października 2023 r. w załączniku nr 1 oraz w załączniku nr 2 omyłkowo w kolumnie „planowana kwota deficytu netto” wpisana została kwota stanowiąca sumę kwoty dopłaty z funduszu oraz wkładu własnego gminy. Właściwa kwota stanowiąca środki własne gminy we wniosku wynosić powinna 356 976,00 zł i jest zgodna z rozliczeniem rocznym oraz kwotą faktycznie wydatkowanych środków.

W 2024 r. Gmina w ramach zawartej umowy z Wojewodą Łódzkim o dopłatę z Funduszu miała możliwość wykonania łącznej wielkości pracy eksploatacyjnej w wysokości **89 244,00 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.

W wyniku analizy rozliczenia końcowego stwierdzono, że jednostka zrealizowała w 2024 roku pracę eksploatacyjną w wysokości **89 244,00 wozokilometrów** co potwierdza całkowite jej wykonanie zgodnie z umową.

Po analizie przekazanych przez Gminę Bedlno 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 Bedlno 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 oraz wysokości dopłaty we wniosku objęcie dopłatą,

- zawarcie umowy z operatorem świadczącym usługi publicznego transportu zbiorowego przed uruchomieniem linii komunikacyjnej,
- terminowe sporządzenie oraz przekazanie wniosków kwartalnych o wypłatę dopłaty,
- terminowe sporządzenie i doręczenie rozliczeń kwartalnych oraz końcowego rozliczenia dopłaty z Funduszu.

W badanym obszarze stwierdzono następujące uchybienia:

1. W regulaminie organizacyjnym Urzędu Gminy w Bedlnie nie dokonano aktualizacji informacji dotyczącej stanowiska odpowiedzialnego za realizację zadań związanych z publicznym transportem zbiorowym.
2. Gmina w obliczeniach do wniosku o objęcie dopłatą w I naborze na 2024 r. błędnie dwukrotnie uwzględniła kwotę dopłaty w wysokości deficytu. W konsekwencji powstała rozbieżność pomiędzy kwotą deficytu wykazaną we wniosku do naboru a końcowym rozliczeniem z funduszu.

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 z późn. zm.), zalecam:

1. Uzupełnienie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Bedlnie, poprzez aktualizację informacji dotyczącej stanowiska odpowiedzialnego za realizację zadań związanych z publicznym transportem zbiorowym.
2. Zapewnienie zwiększonego nadzoru nad procesem przygotowywania obliczeń do wniosków o objęcie dopłatą w ramach naborów z FRPA, w celu wyeliminowania rozbieżności pomiędzy danymi wykazanymi we wnioskach, a informacjami zawartymi w rozliczeniach końcowych z Funduszu.

Wpisu kontrolerów do książki kontroli Urzędu Gminy Bedlno dokonano pod pozycją nr 3/2025.

Na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej, 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 28 sierpnia 2025 r., do którego nie zostały złożone zastrzeżenia.

Zgodnie z przepisami art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej, od niniejszego wystąpienia pokontrolnego, nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Andrzej Janik
**Dyrektor Wydziału Rolnictwa
i Transportu**
(podpisano elektronicznie)