

**Protokół nr 2/2019**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Lasowice Wielkie**  
**z dnia 28 lutego 2019 r.**

Pan Norbert Barcz – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej o godzinie 14:00 otworzył posiedzenie Komisji Rewizyjnej, które odbywało się w Sali Ślubów w Urzędzie Gminy w Lasowicach Wielkich, po powitaniu radnych oraz gości oświadczył, iż zgodnie z listą obecności aktualnie w posiedzeniu uczestniczy 3 członków komisji, co stanowi quorum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

Komisja obradowała w składzie:

- Norbert Barcz – przewodniczący;
- Brygida Kasprzyk - z-ca przewodniczącego;
- Adam Młynarczyk – członek komisji.

W posiedzeniu komisji uczestniczyli:

- Daniel Gagat – Wójt Gminy Lasowice Wielkie.

Pan Norbert Barcz – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przedstawił propozycję porządku obrad:

1. Analiza umów użyczenia sal gminnych na imprezy okolicznościowe w latach 2016 – 2017.
2. Opracowanie sprawozdania pracy Komisji za rok 2018.
3. Analiza realizacji zadania „Budowa kanalizacji”.
4. Analiza sprawozdania Wójta za okres między sesjami.
5. Sprawy bieżące.

Przewodniczący Komisji Pan Norbert Barcz, poinformował członków Komisji Rewizyjnej, że pismem nr RG.0012.3.1.2019 z 26 lutego 2019 r. zwrócił się do Wójta Gminy Lasowice Wielkie z prośbą o przygotowanie – udostępnienie materiałów objętych tematami posiedzenia niezbędnymi do ich przeanalizowania. Do tematu zawartego w punkcie 1 między innymi:

- ilość umów oraz pozyskanych środków finansowych z tego tytułu w poszczególnych miejscowościach.

Do tematu zawartego w punkcie 3 między innymi:

- przeprowadzone inwestycje oraz aktualny stopień zaplanowanych inwestycji – zadań

w tym zakresie.

Komisja Rewizyjna przyjęła przedstawiony porządek obrad (3 głosy „za”; 0 głosów „przeciw”; 0 „wstrzymujących się”).

#### **Ad. 1 Analiza umów użyczenia sal gminnych na imprezy okolicznościowe w latach 2016 – 2017.**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przeczytał pismo z dnia 27 lutego 2019 r. dot. ilości umów oraz pozyskanych z tego tytułu w poszczególnianych miejscowościach w latach 2016 – 2017.

<b>Miejscowość</b>	<b>Rodzaj sali</b>	<b>Liczba umów (2016 /2017)</b>
Chocianowice	Sala wiejska	Trwa projekt
Chudoba	Sala wiejska	Trwa projekt
Ciarka	Sala wiejska	11/18
Gronowice	Sala w dyspozycji DFK	Nie podlega
Jasienie	Sala OSP	Nie podlega
Laskowice	Sala wiejska	Brak zarządzenia
Lasowice Małe	Sala wiejska w d. GOK	Zarządzenie obowiązuje od 2018 r.
Lasowice Wielkie	Sala wiejska	Trwa projekt
Oś	Sala wiejska	Brak zarządzenia
Szumirad	Brak obiektu	Brak obiektu
Trzebiszyn	Sala wiejska	Brak zarządzenia
Tuły	Sala w dyspozycji DFK	Nie podlega
Wędrynia	Sala wiejska	Brak zarządzenia

Po wysłuchaniu dodatkowych wyjaśnień złożonych przez Wójta, Komisja składa wniosek aby opracować projekt zarządzenia który ujednotwili zasady wynajmu sal wiejskich w poszczególnych sołectwach na terenie całej Gminy -3 głosy za, 0 głosów przeciw, 0 wstrzymujących się

#### **Ad. 2 Opracowanie sprawozdania pracy Komisji za rok 2018.**

Sprawozdanie z prac Komisji stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

#### **Ad. 3 Analiza realizacji zadania „Budowa kanalizacji”.**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Norbert Barcz odczytał dostarczone na posiedzenie Komisji pismo nr GK.7021.3.3.2019 z dnia 27 lutego 2019 r. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zapytał Wójta co będzie z przydomowymi oczyszczalнями ścieków, w miejscach w których kanalizacja nie została dociągnięta, Wójt Gminy Daniel Gagat wyjaśnił, że w planach budżetu na 2019 r. były środki finansowe wydzielone na przydomowe

oczyszczalnie ścieków około 50.000 zł., ale ze względu na to że projekt budżetu się nie dopinał zrezygnowano z tych wydatków w budżecie – czyli w roku 2019 nie planuje się budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zapytał Pan Norbert Barcz – Wójt wyjaśnił, że należy ponownie przeanalizować możliwość skanalizowania przysiółków, do których obecnie kanalizacja nie została wcześniej dociągnięta, przy obecnym planowaniu kanalizacji już uwzględnia się skanalizowanie przysiółków czy skupisk domostw położonych dalej od miejscowości głównej. Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia politykę Wójta, która przy budowie kanalizacji uwzględnia również domy położone dalej od centrum wsi, budując kanalizację Wójt do każdego domu będzie uwzględniał sieć kanalizacyjną postępowanie takie w dłuższym okresie jest bardziej ekonomiczne od budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

#### **Ad. 4 Analiza sprawozdania Wójta za okres między sesjami.**

Ze względu na krótki okres między ostatnią sesją a posiedzeniem Komisji Rewizyjnej Wójt Gminy Lasowice Wielkie przedstawił dwa zrealizowane zadania:

- Ogłoszenie przetargu na termomodernizację Urzędu Gminy w Lasowicach Wielkich.
- Rozesłano zapytania na inspektora nadzoru budowy świetlicy w Jasieniu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zapytał o boisko w Chocianowicach – Wójt wyjaśnił, że rozmawiał z wykonawcą i kostka zostanie skończona.

#### **Ad. 5 Sprawy bieżące.**

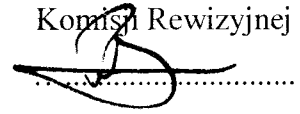
W sprawach bieżących członek Komisji Rewizyjnej radny Adam Młynarczyk poruszył problem oświetlenia w miejscowości Gronowice, przy drodze na początku Gronowic od strony Lasowic Małych zrobiono tak intensywne oświetlenie, że jest zbyt jasno, czy to jest sens stawiania 5 lamp tak blisko siebie, można było postawić lampy w większych odległościach, lub postawić lampy w innym miejscu bardziej potrzebnym, Radny proponuje żeby zwrócić uwagę projektantowi – Wójt Gminy Daniel Gagat wyjaśnił, że oświetlenie zbudowane jest zgodne z wymogami techniczną i specyfiką drogi przy której postawiono lampy.

Po wyczerpaniu tematów wynikających z planu posiedzenia Przewodniczący Komisji Rewizyjnej o godz. 15.05 zamknął posiedzenie.

Protokolant: Piotr Lizoń



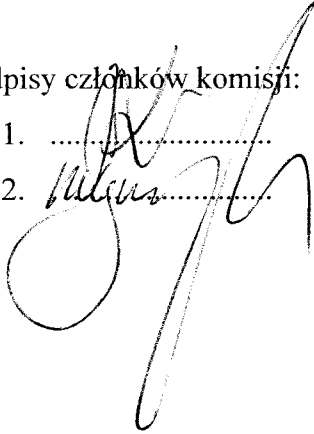
Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej



Podpisy członków komisji:

1. ....

2. ....



**Pan  
Rajmund Kinder  
Przewodniczący  
Rady Gminy Lasowice Wielkie**

**Sprawozdanie  
z działalności Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Lasowice Wielkie za rok 2018**

**STYCZEŃ**

**analiza zadłużenia gminy – koszty obsługi, udzielone poręczenia lata 2016 - 2017;**

Stan zadłużenia gminy na 31 grudnia 2017 r. - 5.782.669,82 zł.

Po dokonanej analizie Przewodniczący Komisji Pan Norbert Barcz, zauważył że niepokojący jest fakt, pokrywania starych zobowiązań kredytowych poprzez zaciąganie nowych kredytów, dlatego też temat pożyczek i kredytów stał się przedmiotem posiedzenia Komisji Rewizyjnej. Komisja stwierdziła, że skoro potrzebne było zaciągnięcie „kredytu na kredyt” to Gmina przeinwestowała w roku 2017. Dla Gminy dopuszczalny wskaźnik zadłużenie wyniósł 10,69%, a wskaźnik planowany łącznej kwoty spłaty 7,17% - Pan Norbert Barcz zauważył, że do przekroczenia dopuszczalnego wskaźnika brakuje więc już tylko 3,52 %.

**rozpatrzenie pisma znak BUG-9/2018 z dnia 12.01.2018 r. Pana Romana Zabłockiego Biuro Usług Geodezyjnych, 46 – 200 Kluczbork, ul Niepodległości 10, dot. składania ofert na usługi geodezyjno – kartograficzne na rzecz Gminy Lasowice Wielkie.**

Komisja zapoznała się z pismem Wójta Gminy nr GK.7021.6.2018 z 18 stycznia 2018 r., z którego wynika że najkorzystniejszą ofertę na usługi geodezyjne wybrano zgodnie z obowiązującymi w Urzędzie procedurami i postanowiła przekazać kopię wyjaśnień Panu Romanowi Zabłockiemu. Pan Przewodniczący Komisji zwrócił uwagę, że dla przejrzystości postępowania oferta powinna zostać opublikowana na stronach BIP Urzędu Gminy.

**LUTY**

**analiza remontów, utrzymania obiektów sportowych na terenie gminy - 2017;**

Komisja przeanalizowała materiały dostarczone przez Wójta Gminy dot. dokumentacji wyboru wykonawców, kwotę wydatków, zakres robót z podziałem na wykonawców usług remontowo – budowlanych; kwota przekazanych dotacji dla poszczególnych LZS-ów; koszty związane z prowadzeniem zajęć sportowych na poszczególnych obiektach sportowych; bieżące koszty utrzymania (energia woda itd.) na poszczególnych obiektach sportowych.

## MARZEC

**analiza umorzeń podatkowych osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożeniu spłat na raty, ulgi, umorzenia w podatku rolnym, od nieruchomości, od środków transportu 2016 - 2017;**

Komisja przeanalizowała dostarczone materiały

Z tytułu podatku od środków transportowych w latach 2016 – 2017 nie udzielono żadnych ulg, odroczeń, umorzeń dot. ww. podatku.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Norbert Barcz przedstawił Komisji Rewizyjnej dodatkowe materiały dot. umorzeń od 2009 r., które pozyskał ze strony BIP Urzędu - z analizy materiałów wynika, że w głównej mierze umorzenia dot. tych samych osób fizycznych i prawnych, przykładem jest firma Rundum Meier, w stosunku do której łączna suma umorzeń wyniosła już około 93.000 zł., Przewodniczący Komisji poinformował również, że Komisja nie ma wglądu do poszczególnych spraw dot. umorzeń, wgląd w takie dokumenty ma Regionalna Izba Obrachunkowa lub Najwyższa Izba Kontroli. Powodem wszystkich umorzeń jest ważny interes podatnika, nie odnotowano sytuacji w której powodem byłoby zdarzenie losowe. Komisja nie rozumie zasad umarzania podatku osobom fizycznym i prawnym ponieważ te same osoby i firmy powtarzają się co roku, Urząd powinien korzystać, ze wszystkich możliwych źródeł żeby dokładnie zbadać sytuację materialną osoby prawnej lub fizycznej ubiegającej się o umorzenie, tym bardziej jak podkreślił Przewodniczący wymaga tego uczciwość w stosunku do innych płacących i zasady współżycia społecznego.

Komisja złożyła wniosek aby jedynym powodem umorzenia było zdarzenie losowe.

## KWIECIEŃ

**delegacje służbowe – celowość, podróże zagraniczne 2017 r.;**

Komisja przeanalizowała dostarczone materiały – w szczególności prowadzony rejestr wyjazdów służbowych radnych i pracowników Urzędu Gminy. W rejestrze wyjazdów służbowych radnych odnotowano dwa wyjazdy za 2017 r., jeden wyjazd odbywał się na terenie kraju, drugi dotyczył wyjazdu do partnerskiej gminy w Niemczech. W rejestrze wyjazdów służbowych pracowników – sprawdzono 120 delegacji służbowych za 2017 r. i 27 delegacji służbowych za I kwartał 2018 r. dot. wyjazdów służbowych Pana Piotra Neugebauera zatrudnionego na stanowisku pomoc gospodarcza, sprawdzono i przeanalizowano 12 podwójnych delegacji za 2017 r. i 3 delegacje podwójne za I kwartał 2018 r., przeanalizowano również wyjazdy zagraniczne. Komisja porównała wydatki na delegacje w roku 2017 i I kwartale 2018 r. z wydatkami z roku 2014 które były przedstawione w protokole Komisji Rewizyjnej nr 2/2015 z 4 lutego 2015 r.

Z przedstawionego zestawienia wynika, że jedynie spadek kwoty wypłaconych delegacji

nastąpił u Wójta Gminy Lasowice Wielkie.

W trakcie szczegółowej analizy delegacji zagranicznej dot. Z-cy Wójta Pana Krzysztofa Lech, Komisja ustaliła że została wypłacona jedynie dieta w kwocie proporcjonalnej do czasu podróży. Po analizie delegacji podwójnych, kiedy to co najmniej dwie osoby jechały w jedno miejsce, komisja ustaliła, że w takiej sytuacji tylko jedna osoba miała wypłaconą delegację na samochód, druga osoba nie miała wypłaconej delegacji. W trakcie analizy stwierdziła, że Urząd nie prowadzi rejestru i nie rozlicza delegacji bezkosztowych, co skutkuje brakiem możliwości weryfikacji podróży służbowej delegowanego pracownika, jak również pozbawia diety delegowanego pracownika.

## MAJ

### **analiza wydatków, utrzymanie, remonty sal wiejskich i obiektów wiejskich 2017;**

Komisja porównała wydatki remontowe z roku 2017 z wydatki remontowymi z lat 2015 – 2016, wydatki te sukcesywnie zwiększają się. Komisja zwróciła uwagę na wysokie łączne bieżące koszty utrzymania sal wiejskich w miejscowościach Ciarka i Laskowice, jak również na wysokie koszty zużycia energii elektrycznej w miejscowościach Wędrynia i Oś – Komisja porównała koszty zużycia energii elektrycznej w tych dwóch miejscowościach z kosztami zużycia energii elektrycznej w sali w Lasowicach Wielkich – w sali wiejskiej w Lasowicach Wielkich prawie przez cały roku organizowane są kursy, spotkania, imprezy okolicznościowe, a mimo to koszt zużycia energii elektrycznej jest mniejszy niż koszty zużycia energii na salach wiejskich w Wędryni i na Osi.

### **W sprawach bieżące: Rozpatrzenie pisma z dnia 22.03.2018 r. mieszkańców gminy w sprawie Opieki i działań Kierowniczk i opiekunki Benity Kowollik (przesunięty temat z posiedzenia Komisji z dnia 17 kwietnia 2018 r.).**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poprosił Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Panią Małgorzatę Nowak-Szepela, żeby z punktu widzenia nadzoru jako osoba kierująca Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, odniosła się do przesłanego pisma. Pani Małgorzata Nowak-Szepela, złożyła obszernie wyjaśnienia i nie ma Pani Benicie Kowollik, nic do zarzucenia i nie mam nic przeciwko temu że Pani Benita zgodziła się, żeby Pani Wójcik mogła się w taki sposób odwdzięczyć nie było to żadną tajemnicą. Przewodniczący podsumował - ale widzi Pani że ludzi to boli i jest pogłos w terenie negatywny

## CZERWIEC

### **analiza wykonania budżetu za 2017 r./absolutorium wykonania budżetu za rok 2017;/wypracowanie opinii;**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Norbert Barcz odczytał uchwałę Nr 136/2018 z dnia 26

kwietnia 2018 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Lasowice Wielkie za 2017 r.,

- **Informacja o stanie mienia komunalnego za 2017 r.**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Norbert Barcz odczytał informację o stanie mienia komunalnego.

**Sprawozdanie finansowe za rok 2017.**

Komisja przeanalizowała sprawozdanie finansowe za rok 2017 i podała szczegółowej analizie wybrane działy i rozdziały.

**Wystawienie opinii o wykonaniu budżetu gminy za rok 2017 oraz wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Lasowice Wielkie w sprawie absolutorium.**

Przewodniczący Komisji Pan Norbert Barcz podsumował pracę i analizę dokonaną przez Komisję, w sprawozdaniu budżetowym przepisuje się długi tylko pod innymi paragrafami, zadłużenie jest potężne, na 31 grudnia 2017 r. wyniosło 5.782.669,82 zł.; w roku 2017 zaciągano pożyczki krótkoterminowe żeby zapłacić raty zaciągniętych kredytów, podczas posiedzenia Komisji próbowano ukryć zaległości właściciela byłego domu wczasowego w Szumiradzie, odpowiedź o wysokość zaległości, padła dopiero po trzech pytaniach. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej konkludował że łączna suma zaległości finansowych jest bardzo wysoka i wynosi 814.002,43 zł, gdyby zaległości było terminowo i skutecznie ściągane to zmniejszeniu uległo by również zadłużenie gminy, nie byłoby potrzeby zaciągania w 2017 r. krótkoterminowych pożyczek. Dłużnikowi rozłożono na raty zaległość bez odsetek, nie wiadomo co z ustawowymi odsetkami. Podsumowując prace Komisji Rewizyjnej, Przewodniczący powiedział że rozpatrując sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Komisja Rewizyjna ujawniła nieprawidłowości w zakresie gospodarowania finansami gminy w 2017 roku i negatywnie opiniuje sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2017.

## **LIPIEC**

**realizacja zadań melioracyjnych 2017 r.;**

Wójt Gminy Lasowice Wielkie przedstawił Komisji Rewizyjnej zestawienie zadań melioracyjnych w 2017 r., zaplanowano środki w wysokości 50.000 zł, wykonano na kwotę 36.770,50 zł, nie przekazano żadnych środków finansowych z budżetu gminy na spółkę wodną.

analiza przeprowadzonej procedury w sprawie przejęcia drogi przez gminę w Wędryni od Państwa Teresy i Damiana S. (wniosek z sesji Rady Gminy z dnia 27.06.2018 r.).

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Norbert Barcz podsumował, że nie rozumie dlaczego do Pana rzeczoznawcy zostało skierowane pismo o zweryfikowanie wyceny i rozszerzenie wyceny o działki z Gminy Kluczbork, działanie takie jest niezgodne z interesem



Gminy, która w tym momencie musi więcej zapłacić za działkę, Wójt wyjaśnił że nie kazał rzeczoznawcy robić rozszerzenia, tylko dokonać aktualizacji wyceny – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej ale tak nam wytłumaczono podczas posiedzenia, że aktualizacja polegała na poszerzeniu wyceny o działki z Gminy Kluczbork – Wójt Gminy powiedział, że rozszerzenie o inne działki nie zostało dokonane na jego prośbę, w piśmie była prośba o aktualizację wyceny, rzeczoznawca w trakcie aktualizacji wyceny poszerzył wycenę o działki z Gminy Kluczbork, ale jak podkreślił Wójt nie było to na jego prośbę. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej stwierdził też, że jest dla niego nie zrozumiałe dlaczego aktualizacja wyceny została dokonana bezpłatnie, Przewodniczący Komisji podsumował że na wycenie nie ma daty wpływu do Urzędu, na powtórnej wycenie jest tylko adnotacja Pana Sekretarza, z datą 1 marca 2018 r.

## **SIERPIEŃ**

### **analiza dowozu dzieci do szkół 2016/2017**

Wójt Gminy Lasowice Wielkie przedstawił Komisji Rewizyjnej przygotowane tabelaryczne zestawienie dot. dowozów dzieci do szkół. Głównym przewoźnikiem jest PKS Kluczbork.

Komisja zwróciła uwagę na niezrozumiałe zróżnicowanie stawek za indywidualny dowóz dzieci i wnioskuje o ujednoczenie zasad indywidualnego dowozu dzieci do placówek oświatowych i wprowadzenie jednakowej stawki za dojazd dla wszystkich dzieci.

## **WRZESIEŃ**

### **analiza sprawozdania wykonania budżetu za I półrocze 2018 r.**

Budżet Gminy Lasowice Wielkie na rok 2018 został uchwalony Uchwałą Rady Gminy Nr XXXV/224/17 z dnia 20 grudnia 2017 r., który wyniósł:

po stronie dochodów -	24.808.774 zł
po stronie wydatków	- 29.558.084 zł
po stronie przychodów	- 7.179.393 zł
po stronie rozchodów	- 2.430.083 zł

Budżet gminy uchwalono w zestawieniu na dochody gminy, przychody gminy, wydatki gminy, rozchody gminy, plany finansowe zadań zleconych, plan zadań remontowych, inwestycji przeznaczonych do realizacji w roku budżetowym, plan dotacji udzielonych przez gminę oraz wyodrębniono fundusz sołecki dla poszczególnych sołectw gminy.

W okresie pierwszego półrocza dokonano zmian budżetu gminy, który po zmianach przedstawia się następująco:

po stronie dochodów	- 25.537.246,43 zł
po stronie wydatków	- 30.406.474,43 zł
po stronie przychodów	- 7.299.311,00 zł

po stronie rozchodów - 2.430.083,00 zł

Komisja poddała szczegółowej analizie wybrane działy i rozdziały.

### **PAŹDZIERNIK**

oświetlenie dróg i placów publicznych – ocena stanu oświetlenia dróg 2017 r.;

przewodniczący Komisji Rewizyjnej odczytał członkom Komisji Rewizyjnej informację przygotowaną przez Wójta Gminy Lasowice Wielkie. Komisja przeanalizowała szczegółowo dokumenty dotyczące budowy oświetlenia ulicznego w miejscowości Gronowice.

**Sprawy bieżące – analiza przeprowadzonej procedury przetargowej dotyczącej zakupu samochodu pożarniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Jasieniu (wniosek z sesji Rady Gminy z dnia 29.08.2018 r.).**

Przewodniczący Komisji odczytał informację przygotowaną przez Wójta Gminy Lasowice Wielkie dot. przeprowadzonej procedury przetargowej dotyczącej zakupu samochodu pożarniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Jasieniu. Reasumując analizę tego punktu Przewodniczący Pan Norbert Barcz powiedział że 76 tysięcy kosztował Gminę rok gwarancji więcej zgodnie z rozpisaniem przetargiem.

Przewodniczący Komisji

Norbert Barcz