

## PROTOKÓŁ KONTROLI

Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Markowa z kontroli Urzędu Gminy Markowa, którego kierownikiem jest Wójt Gminy Markowa – mgr inż. Tadeusz Bar.

Kontrolę przeprowadzono realizując Plan Pracy Komisji Rewizyjnej przyjęty dnia 7 lutego 2011 roku.

Kontrolę prowadził Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Markowa w składzie:

- 1) Piotr Sagan – przewodniczący,
- 2) Krzysztof Boratyn – członek,
- 3) Andrzej Bytnar – członek,
- 4) Edward Kilian – członek,
- 5) Urszula Wrona – członek.

Działając na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli z dnia 6 lipca 2011 roku, w okresie 13 lipca 2011 roku kontrolą objęto następujący zakres - „Kontrola działalności Wójta. Wykonanie i realizacja wniosków i uchwał Rady Gminy”.

Opis stanu faktycznego:

W trakcie czynności kontrolnych dokonano przeglądu uchwał podjętych przez Radę Gminy Markowa w kadencji 2010 – 2014, których wykonanie powierza się Wójtowi Gminy Markowa oraz dotychczasowych wniosków złożonych podczas sesji Rady Gminy Markowa.

W wyniku powyższych czynności zespół kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

***Uchwała Nr III/6/10 Rady Gminy Markowa z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Markowana 2010 rok.***

Zmiany te dotyczą gospodarki w lesie gminnym we wsi Tarnawka. Pieniądze te wpłynęły do budżetu Gminy. Natomiast jeżeli chodzi o kwotę 6.100,- zł Oświata prowadzi rachunek dochodów własnych. Środki te są realizowane ze względu na to, że szkoły nie mogą mieć dochodów innych na swoim rachunku, tylko wszystko musi być odprowadzone do budżetu gminy. Jednakże mogą posiadać rachunek oddzielny, którym dysponuje dyrektor. Dochody i wydatki zatwierdza Rada Gminy jak również uchwałą o utworzeniu takiego rachunku.

***Uchwała Nr III/7/10 Rady Gminy Markowa z dnia 29 grudnia 2010 roku o zmianie uchwały Nr XXXI/177/09 Rady Gminy Markowa z dnia 30 września 2010 roku w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół i przedszkoli wpisanych w Gminie Markowa do ewidencji szkół i placówek niepublicznych, dla szkół i przedszkoli publicznych prowadzonych na terenie Gminy Markowa przez osoby fizyczne lub prawne nie będące jednostkami samorządu terytorialnego oraz dla osób fizycznych i prawnych prowadzących***

***na terenie Gminy Markowa wychowanie przedszkolne w formach, o których mowa w przepisach wydanych na podstawie art. 14 a ust. 7 ustawy o systemie oświaty.***

Jest to uchwała proceduralna odnośnie rozliczania dotacji dla niepublicznego Przedszkola Sióstr Służebniczek NPNMP w Markowej.

Dotacja dla tego przedszkola w 2010 roku wynosiła 150.970, - zł, natomiast w I półroczu 2011 roku wynosi 63.089, - zł.

***Uchwała Nr III/8/10 Rady Gminy Markowa z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości.***

Wyliczenie kwoty zwolnień uchwalonych tą uchwałą za I półrocze 2011 roku będzie zawarte w sprawozdaniu na 23 lipca 2011 roku.

***Uchwała Nr III/9/10 Rady Gminy Markowa z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie zatwierdzania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków na obszarze wsi Markowa w Gminie Markowa oraz uchwała Nr III/10/10 Rady Gminy Markowa z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie zatwierdzania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków na obszarze wsi Tarnawka w Gminie Markowa.***

Uchwały zostały wprowadzone w życie. Z dniem 1 stycznia 2011 roku naliczana jest odpłatność za zużyty wodę i odprowadzane ścieki według nowych taryf.

***Uchwała Nr V/14/11 Rady Gminy Markowa z dnia 7 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Markowa na 2011 rok.***

W ramach realizacji programu przekazano dla szkół kwotę 13.300, - zł. Z tego szkoły podstawowe uzyskały kwotę 9.620, - zł, natomiast gimnazja otrzymały kwotę 3.680, - zł. Szkoła podstawowa będzie realizowała od 1.09.2011 r. warsztaty Cyber Przemoc i program SAPER.

Gimnazjum w Markowej będzie realizowało od 01.09.2011 r. Program II Elementarz 7 Kroków.

Zespół Szkół im. Jana Raka w Husowie będzie realizowała od 01.09.2011 r. Program II elementarz 7 kroków. Natomiast program „zielonej szkoły” został już zrealizowany.

Szkoła Podstawowa w Tarnawce zrealizowała warsztaty na temat Cyber Przemocy.

Organizacje, którym przekazano dotację w wyniku otwartego konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań z zakresu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na 2011 rok:

1. Związek Harcerstwa Polskiego Komenda Hufca O/Łańcut – kwota dotacji: 3.000,- zł.

2. Ruch Apostolstwa Młodzieży Archidiecezji Przemyskiej w Przemyśle – kwota dotacji: 2.000, - zł.
3. Ludowy Klub Sportowy „Markovia” w Markowej – kwota dotacji: 2.000, - zł.
4. Towarzystwo Przyjaciół Markowej w Markowej – kwota dotacji: 3.000, - zł.

***Uchwała Nr VI/16/11 Rady Gminy Markowa z dnia 28 lutego 2011 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Łańcuckiego w 2011 roku, Uchwała Nr VII/22/11 Rady Gminy Markowa z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Łańcuckiego w 2011 roku oraz Uchwała Nr XII/39/11 Rady Gminy Markowa z dnia 30 czerwca 2011 roku w sprawie zmniejszenia pomocy finansowej dla Powiatu Łańcuckiego w 2011 roku.***

Dotacji dla Powiatu Łańcuckiego na zabezpieczenie osuwisk nie przekazano. Uchwałą Nr XII/39/11 z dnia 30 czerwca 2011 roku zmniejszono przewidywane kwoty dotacji. Umowa z Powiatem Łańcuckim została już podpisana.

***Uchwała Nr VII/26/11 Rady Gminy Markowa z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie zaciągnięcia w 2011 roku pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie wydatków na inwestycje p.n. Budowa Stacji Uzdatniania Wody we wsi Tarnawka oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów – Etap I realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013.***

Umowa kredytowa została podpisana. Kredyt jest realizowany w miarę spływu faktur z Firmy INTEGRAL. 50% każdej faktury jest płacone z kredytu, a 50% z budżetu Gminy. Kredyt zaciągnięty w 2011 roku na realizację 3 wystawionych faktur wynosi 615.545, - zł.

***Uchwała Nr VIII/27/11 Rady Gminy Markowa z dnia 18 kwietnia 2011 roku w sprawie wyrażenia zgody na odpłatne nabycie na własność Gminy Markowa gruntu położonego w Markowej oraz uchwała Nr IX/29/11 rady Gminy Markowa z dnia 9 maja 2011 roku w sprawie wyrażenia zgody na odpłatne nabycie na własność Gminy Markowa gruntu położonego w Markowej.***

Działkę nr 1684 o powierzchni 0,15 ha zakupiono za kwotę 90.000, - zł aktem notarialnym z dnia 24 maja 2011 roku.

Działkę nr 1683 o powierzchni 0,16 ha zakupiono za kwotę 64.000, - zł aktem notarialnym z dnia 11 maja 2011 roku.

***Uchwała Nr VIII/28/11 Rady Gminy Markowa z dnia 18 kwietnia 2011 roku w sprawie uchylecia uchwały Rady Gminy Markowa Nr V/13/2011 r. z dnia 7 lutego 2011 roku w sprawie przyjęcia regulaminu korzystania z kompleksu boisk sportowych „Moje Boisko Orlik 2012” w Markowej.***

Po uchyleniu uchwały przez Wojewodę Podkarpackiego Regulamin korzystania z boiska „Orlik” został wydany przez Dyrektora Szkoły Podstawowej w Markowej na terenie której obiekt się znajduje.

***Uchwała Nr X/30/11 Rady Gminy Markowa z dnia 30 maja 2011 roku w sprawie przeniesienia w drodze darowizny na rzecz Województwa Podkarpackiego gruntów położonych we wsi Markowa.***

Darowiznę na rzecz Województwa Podkarpackiego przekazano aktem notarialnym w dniu 7 czerwca 2011 roku.

***Uchwała Nr X/32/11 Rady Gminy Markowa z dnia 30 maja 2011 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa na 2011 rok oraz uchwała Nr XI/34/11 Rady Gminy Markowa z dnia 15 czerwca 2011 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa na 2011 rok.***

Dotacja dla Centrum Kultury Gminy Markowa to środki z profilaktyki antyalkoholowej. Zostały w połowie przeznaczone w Markowej na zakup pulpitów dla Orkiestry Dętej w Markowej (nie są jeszcze wydatkowane).

Pozostała kwota dla Husowa została w 50% przeznaczona na warsztaty umuzykalniające, które trwają od 1 lipca do 30 listopada 2011 roku oraz na warsztaty fotograficzne, które będą się odbywać w II półroczu 2011 roku.

Dla orkiestry Dętej w Husowie został zakupiony także saksofon barytonowy.

***Uchwała Nr XI/33/11 Rady Gminy Markowa z dnia 15 czerwca 2011 roku w sprawie ustalenia opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola publiczne działające na terenie Gminy Markowa.***

Uchwała ta wejdzie w życie z nowym rokiem szkolnym 2011/2012.

***Uchwała Nr XII/38/11 Rady Gminy Markowa z dnia 30 czerwca 2011 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu łańcuckiego w 2011 roku.***

Środki są zabezpieczone na sfinansowanie kosztów nadzoru inwestorskiego, ale nie zostały jeszcze przekazane na rzecz Powiatu Łańcuckiego.

***Uchwała Nr XII/40/11 Rady Gminy Markowa z dnia 30 czerwca 2011 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa na 2011 rok.***

Środki te na dzień 30 czerwca są zrealizowane. Pomoc finansowa dla Powiatu Łańcuckiego jest w planie ponieważ na dzień dzisiejszy nie ma jeszcze porozumienia. Natomiast jest podpisane porozumienie na zmniejszenie pomocy finansowej dla Powiatu Łańcuckiego. Wydatków na FOGR na razie się nie realizuje, a finansowanie wydatków bieżących na utrzymanie dróg gminnych jest zawieszona do podjęcia stosownych uchwał przez Radę Gminy.

**Natomiast jeżeli chodzi o wnioski Rady Gminy Markowa:**

- został zrealizowany zakup sprzętu do nagrywania sesji oraz sprzęt audiowizualny z projektorem,
- została zorganizowana wycieczka po jednostkach działających na terenie Gminy Markowa,

- powołana została komisja ds. przeprowadzania kontroli zarejestrowanych zakładów masarskich w Markowej w zakresie dotyczącym gospodarki wodno – ściekowej w składzie: Andrzej Bytnar, Józef Niemczak, Robert Kochmański, Marta Michna, Tadeusz Trojnar. Z wyjątkiem jednego zakładu, umowy na odbiór ścieków przemysłowych podpisały wszystkie zakłady masarskie. Nie wszyscy jednak podpisali umowy w pierwotnej wersji. Natomiast jeżeli chodzi o osoby, które dokonują uboju nielegalnie, rozmawiał z nimi Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej pan Robert Kochański, jednak nie przyniosły one żadnego efektu,
- pan Andrzej Żelazny prowadzi rozmowy i szuka terenów, pod budowę studni awaryjnej,
- został powołany komitet ds. organizacji dożynek wiejskich, który obecnie już działa. Prawdopodobnie termin dożynek w Markowej będzie musiał zostać przesunięty,
- została także w po części dofinansowana wycieczka Koła Gospodyń Wiejskich w Markowej w kwocie 500, - zł. Ustalono również, że podczas dożynek wiejskich będą one prowadzić bufet, aby mogły w ten sposób zarobić,
- wprowadzony został audyt wewnętrzny,
- prowadzone są rozmowy związane z dowozem dzieci do szkół. Złożone zostały trzy oferty. Ofertę miał także złożyć PKS Jarosław,
- projekty uchwał są zatwierdzane przez radcę prawnego przed przedstawieniem ich pod obrady Rady Gminy,
- została panu Rewrowi udzielona odpowiedź, że w przyszłym roku Gmina chciałaby sfinalizować zakup działek przedstawionych w ofercie kupna, jak również to, że Rada Gminy ustosunkowała się do tego pozytywnie,
- w sprawie wniosku o organizację świetlicy w Szkole Podstawowej nr 1 w Markowej nie udzielono jednoznacznej odpowiedzi.

#### **W ramach czynności kontrolnych przyjęto wyjaśnienia:**

1. Wójta Gminy Markowa – Tadeusza Bar.

#### **Wnioski i zalecenia:**

1. Uchwały Rady Gminy Markowa są realizowane prawidłowo.
2. Złożone wnioski w połowie są zrealizowane.
3. Zaleca się, aby prace komisji ds. przeprowadzania kontroli zarejestrowanych zakładów masarskich w Markowej w zakresie dotyczącym gospodarki wodno – ściekowej zostały przyśpieszone. Trzeba także porozmawiać z osobami, które dokonują uboju nielegalnego. Istnieje także potrzeba rozważenia budowy drugiego etapu oczyszczalni ścieków, gdyż nie działa ona prawidłowo. Wnioskuje się o przedstawienie protokołu z prac i ustaleń komisji.
4. Rozważenie możliwości, aby sołtys miał ustaloną stałą prowizję od całości podatku zbieranego w danej miejscowości.

5. Należy wyjaśnić sytuację związaną z rozwieszaniem obwieszczeń, czy będą one rozwożone przez kierowcę pracującego w Urzędzie Gminy, czy sołtys dostanie ryczałt na paliwo.
6. W oparciu o wyliczenia półroczne, należy przygotować informację, gdzie ewentualnie można znaleźć środki na pokrycie braków w oświacie.
7. Należy również przygotować harmonogram, w jakich etapach będą prowadzone działania mające na celu przekształcenie szkoły w Tarnawce.
8. Zaleca się powołanie zastępcy do reprezentowania pani skarbnik.

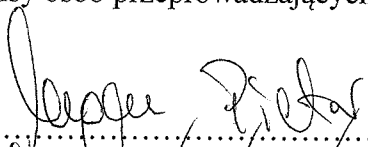

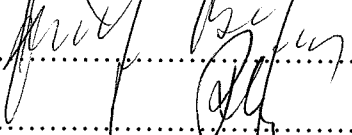
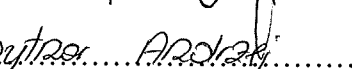

Protokół kontroli sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień, co do zawartych w protokole ustaleń.

Protokół zawiera 6 ponumerowanych stron.

Podpisy osób przeprowadzających kontrolę:

1.  .....
2.  .....
3.  .....
4.  .....
5.  .....

 .....

(Miejscowość, data)

 .....

(podpis kierownika jednostki kontrolowanej)