



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 04.09.2024 r.

Poz. 3803

UCHWAŁA NR IV/60/2024 RADY GMINY WEJHEROWO

z dnia 28 sierpnia 2024 r.

w sprawie ustalenia trybu udzielania, rozliczania i przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji dla przedszkoli, innych form wychowania przedszkolnego, szkół oraz placówek publicznych i niepublicznych prowadzonych przez osoby fizyczne lub osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 38 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 754) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się tryb udzielania i rozliczania dotacji oraz tryb przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania dla prowadzonych na terenie Gminy Wejherowo przez osoby fizyczne oraz osoby prawne inne niż Gmina Wejherowo publicznych i niepublicznych:

- 1) przedszkoli;
- 2) oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych;
- 3) innych form wychowania przedszkolnego;
- 4) szkół realizujących obowiązek szkolny lub obowiązek nauki;
- 5) szkół realizujących obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, w których zorganizowano internat;
- zwanych dalej "podmiotami oświatowymi".

§ 2. 1. W celu uzyskania prawa do dotacji na kolejny rok kalendarzowy organ prowadzący podmiot oświatowy sporządza wniosek o udzielenie dotacji dla każdego prowadzonego przez siebie podmiotu oświatowego w systemie informatycznym stosowanym przez gminę do obsługi dotacji, a jego wydruk przekazuje Wójtowi Gminy Wejherowo, nie później niż do dnia 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji, z zastrzeżeniem ust. 3 i 4, w formie podpisanego dokumentu.

2. Wniosek o udzielenie dotacji, o którym mowa w ust. 1, zawiera informacje o planowanej liczbie uczniów, dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych lub wychowanków internatu, na których przysługuje dotacja udzielana w trybie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

3. Obowiązek, o którym mowa w ust. 1, dotyczy również organów prowadzących podmioty oświatowe, w zakresie podania planowanej liczby uczniów uczestniczących w zajęciach rewalidacyjno-wychowawczych oraz objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, w celu uzyskania dotacji, o których mowa w art. 15 i art. 30 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

4. Obowiązku, o którym mowa w ust. 1, nie stosuje się do niepublicznych przedszkoli, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych form wychowania przedszkolnego – w roku, w którym dotacja została przyznana w drodze otwartego konkursu ofert.

5. Wzór wniosku, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

§ 3. 1. Dla ustalenia wysokości dotacji na dany miesiąc osoby prowadzące podmioty oświatowe:

- 1) w terminie od 1 do 5 dnia każdego miesiąca, na który udzielana jest dotacja, sporządzają z wykorzystaniem systemu informatycznego stosowanego przez gminę do obsługi dotacji informację o faktycznej liczbie uczniów, w tym o liczbie uczniów niepełnosprawnych według rodzajów niepełnosprawności, dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych lub wychowanków internatu wraz z listą uczniów, prowadzonych przez siebie podmiotów oświatowych, wymienionych w § 1, na których przysługuje dotacja udzielana w trybie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych - według stanu na pierwszy dzień danego miesiąca, z zastrzeżeniem ust. 2;
- 2) w terminie do 5 dnia danego miesiąca składają wydruki, o których mowa w ust. 1 pkt 1, Wójtowi Gminy Wejherowo w formie podpisanych dokumentów.

2. Informację o liczbie uczniów, którzy zostali przyjęci lub odeszli z podmiotu oświatowego po pierwszym dniu danego miesiąca, którego dotyczyła informacja, składa się w miesiącu następnym, z podaniem liczby dni pozostawania uczniem lub wychowankiem, dzieckiem objętym wczesnym wspomaganie rozwoju lub uczestnikiem zajęć rewalidacyjno-wychowawczych w ubiegłym miesiącu.

3. Dotacje, o których mowa w § 2 ust. 1 niniejszej uchwały, są przekazywane przelewem na rachunek bankowy placówki wskazany we wniosku o udzielenie dotacji na dany rok kalendarzowy, w 12 częściach w terminie do ostatniego dnia każdego miesiąca, z tym, że części za styczeń i grudzień są przekazywane w terminie odpowiednio do dnia 20 stycznia oraz do dnia 15 grudnia roku budżetowego.

4. W celu zmiany rachunku bankowego, o którym mowa w ust. 3, organ prowadzący placówki oświatowe zawiadamia pisemnie organ dotujący, wskazując nowy numer rachunku bankowego oraz nazwę banku prowadzącego ten rachunek.

5. Na żądanie organu dotującego osoby prowadzące podmioty oświatowe zobowiązane są do dołączenia kopii dokumentacji niezbędnej do udzielenia lub rozliczenia dotacji.

6. Wzór informacji o faktycznej liczbie uczniów, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

7. Wzór listy uczniów, o której mowa w ust. 1 pkt 1, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Dane o uczniach, będące podstawą do sporządzenia wniosku, o którym mowa w §2 ust. 1, oraz informacji, o których mowa w § 3 ust. 1, organ prowadzący rejestruje w systemie informatycznym stosowanym przez gminę do obsługi dotacji.

§ 5. 1. Organy prowadzące podmioty oświatowe, o których mowa w § 1, są obowiązane w terminie do 20 stycznia roku następnego do sporządzenia, za pośrednictwem systemu informatycznego stosowanego przez gminę do obsługi dotacji, rocznego rozliczenia wykorzystania przyznanej dotacji na poszczególne podmioty oświatowe, o których mowa w § 1, za okres od stycznia do grudnia roku, w którym udzielono dotacji.

2. Rozliczenie roczne, o którym mowa w ust. 1, organ prowadzący przekazuje Wójtowi Gminy Wejherowo, w terminie do dnia 20 stycznia roku następującego po roku otrzymania dotacji, w formie podpisanego dokumentu.

3. Organy prowadzące podmioty oświatowe, które kończą swoją działalność w trakcie trwania roku budżetowego składają, w terminie 15 dni od dnia zakończenia działalności, rozliczenie, o którym mowa w ust. 1, z wykorzystania otrzymanej dotacji, za okres od początku roku budżetowego do dnia zakończenia działalności.

4. Organ dotujący ma prawo żądania wyjaśnień i dodatkowych informacji w zakresie złożonych rozliczeń oraz korekt tych rozliczeń.

5. Poprawnie sporządzone rozliczenie z wykorzystania dotacji podlega zatwierdzeniu przez organ dotujący w terminie 14 dni od dnia wpływu rozliczenia.

5. Wzór rozliczenia, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik nr 4 do uchwały.

§ 6. Organy prowadzące dotowane podmioty oświatowe, o których mowa w § 1, są obowiązane do:

- 1) prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej w sposób umożliwiający jednoznaczne określenie sposobu wykorzystania przez placówki dotacji otrzymanej z budżetu gminy;
- 2) zamieszczania na dokumentach finansowo-księgowych potwierdzających wydatki sfinansowane ze środków dotacji z budżetu gminy adnotacji: „Wydatek sfinansowany ze środków dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Wejherowo w kwocie zł dotyczący (nazwa dotowanej placówki)” oraz pieczęć i podpis osoby prowadzącej podmiot oświatowy.

§ 7. 1. Organowi dotującemu przysługuje prawo kontroli, o której mowa w art. 36 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

2. Kontrolę przeprowadzają osoby upoważnione na podstawie imiennego upoważnienia Wójta Gminy Wejherowo.

3. Upoważnienie, o którym mowa w ust. 2, zawiera:

- 1) numer upoważnienia;
- 2) oznaczenie organu, datę i miejsce wystawienia;
- 3) imiona i nazwiska upoważnionych osób przeprowadzających kontrolę;
- 4) określenie nazwy i adresu kontrolowanego podmiotu oświatowego i organu prowadzącego;
- 5) określenie zakresu kontroli;
- 6) datę rozpoczęcia i przewidywany termin zakończenia kontroli;
- 7) termin ważności upoważnienia;
- 8) podpis osoby udzielającej upoważnienia z podaniem zajmowanego stanowiska i funkcji.

4. O zamiarze przeprowadzenia kontroli, o której mowa w ust. 1, organ dotujący, zwany dalej "podmiotem kontrolującym", zawiadamia, za pośrednictwem operatora pocztowego lub poczty elektronicznej, organ prowadzący, zwany dalej "podmiotem kontrolowanym", co najmniej na 14 dni przed terminem rozpoczęcia kontroli.

5. W zawiadomieniu, o którym mowa w ust. 4, wskazuje się zakres kontroli, przewidywany czas trwania kontroli oraz imiona i nazwiska osób upoważnionych do przeprowadzenia kontroli.

§ 8. 1. Czynności kontrolne przeprowadza się w siedzibie podmiotu kontrolowanego, w dniach i godzinach pracy obowiązujących w podmiocie kontrolowanym oraz w obecności jego pracowników, a w uzasadnionych przypadkach - w miejscu, w dniach i godzinach ustalonych pomiędzy podmiotem kontrolującym a osobami reprezentującymi podmiot kontrolowany.

2. Podmiot kontrolowany udostępnia osobie upoważnionej do kontroli dokumentację dotyczącą zakresu kontroli prowadzoną w postaci papierowej w sposób uporządkowany.

3. W przypadku nieposiadania dokumentów objętych kontrolą w siedzibie podmiotu kontrolowanego, organ prowadzący zobowiązany jest dostarczyć i udostępnić kontrolującemu dokumenty w miejscu, o którym mowa w ust. 1, w terminie wskazanym w art. 36 ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

4. Podmiot kontrolujący ma prawo wglądu do dokumentacji, o której mowa w ust. 2 oraz do dokonywania odpisów i kserokopii kontrolowanej dokumentacji.

5. Kserokopie służące jako załączniki do protokołu kontroli powinny być poświadczone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentacji podmiotu kontrolowanego.

6. W razie potrzeby podmiot kontrolujący może wystąpić do organu prowadzącego podmiot kontrolowany o udzielenie wyjaśnień, sporządzenie obliczeń i zestawień w zakresie pobrania i wykorzystania dotacji.

§ 9. 1. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który podpisują osoby upoważnione do kontroli oraz osoby reprezentujące podmiot kontrolowany.

2. Protokół kontroli powinien zawierać:

- 1) nazwę podmiotu kontrolowanego w pełnym brzmieniu i jej adres;

- 2) wskazanie organu prowadzącego;
- 3) imiona, nazwiska i stanowiska służbowe osób przeprowadzających kontrolę;
- 4) datę rozpoczęcia i zakończenia kontroli;
- 5) określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą;
- 6) imię i nazwisko osoby reprezentującej podmiot kontrolowany i osoby pełniącej funkcję głównego księgowego;
- 7) opis dokonanych ustaleń faktycznych;
- 8) opis stwierdzonych nieprawidłowości z uwzględnieniem ich przyczyn i skutków;
- 9) opis dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych dowodów;
- 10) informację o sporządzonych załącznikach stanowiących dowody w stosunku do ustaleń protokołu kontroli;
- 11) informację o powiadomieniu przedstawiciela podmiotu kontrolowanego i organu prowadzącego o przysługującym im prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia pisemnych wyjaśnień, co do przyczyny tej odmowy;
- 12) dane o liczbie egzemplarzy protokołu oraz informację o doręczeniu jednego egzemplarza organowi prowadzącemu podmiot kontrolowany;
- 13) podpisy osób kontrolujących oraz przedstawiciela podmiotu kontrolowanego i osoby prowadzącej lub osoby reprezentującej organ prowadzący.

§ 10. 1. Protokół podpisuje się niezwłocznie, nie później niż w terminie 5 dni roboczych od daty jego otrzymania.

2. Jeżeli osoba reprezentująca lub prowadząca kontrolowany podmiot odmawia podpisania protokołu – protokół podpisują jedynie osoby kontrolujące, czyniąc w nim adnotację o odmowie podpisania protokołu oraz dołączają pisemne wyjaśnienie przyczyn odmowy złożenia podpisu.

3. Odmowa podpisania protokołu nie wstrzymuje wydania wystąpienia pokontrolnego oraz dochodzenia zwrotu dotacji w trybie określonym w odrębnych przepisach.

4. Osoba reprezentująca lub prowadząca kontrolowany podmiot oświatowy może zgłosić Wójtowi Gminy Wejherowo w terminie 7 dni roboczych od dnia podpisania protokołu kontroli, pisemne wyjaśnienia lub zastrzeżenia co do ustaleń zawartych w protokole.

5. Wójt Gminy Wejherowo rozpatruje złożone wyjaśnienia i zastrzeżenia oraz zawiadamia pisemnie kontrolowany podmiot o wyniku tego rozpatrzenia w terminie 14 dni od dnia ich wpływu.

§ 11. 1. W przypadku stwierdzenia w trakcie kontroli nieprawidłowości mających wpływ na prawo do dotacji lub na wysokość dotacji, przysługującej kontrolowanemu podmiotowi, Wójt Gminy Wejherowo w terminie 14 dni od dnia podpisania protokołu albo od dnia wpływu wyjaśnień lub zastrzeżeń, o których mowa w § 10 ust. 4, kieruje do kontrolowanego podmiotu wystąpienie pokontrolne wzywające do zwrotu całości lub części przekazanej dotacji.

2. Wystąpienia pokontrolnego nie kieruje się, jeżeli Wójt Gminy Wejherowo uwzględni wyjaśnienia lub zastrzeżenia, o których mowa w § 10 ust. 4.

3. Podmiot kontrolowany w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego zawiadamia Wójta Gminy Wejherowo o realizacji wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym.

§ 12. W celu rozliczenia dotacji otrzymanej przez organy prowadzące placówki oświatowe w 2024 roku stosuje się tryb określony w niniejszej uchwale.

§ 13. Traci moc uchwała nr XXXVIII/463/2018 Rady Gminy Wejherowo z dnia 21 lutego 2018 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych podmiotów oświatowych oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady

Edmund Bianga

Szkoła podstawowa:														
	Specjalność	Poziom	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Liczba uczniów														
w tym:														
dzieci objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju														
z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym: z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim, niedostosowani społecznie, zagrożeni niedostosowaniem społecznym														
z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym: niewidomi, słabowidzący, niepełnosprawność ruchowa, w tym z afazją														
z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym: niesłyszący, słabosłyszący, intelektualna w stopniu umiarkowanym lub znacznym														
z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym: niepełnosprawność sprzężona, autyzm (w tym zespół Aspergera)														
z nauczaniem indywidualnym														
spełniający obowiązek szkolny poza szkołą zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo oświatowe														
korzystający z bezpłatnej nauki języka polskiego zgodnie z art. 165 ust. 7 i 9 ustawy Prawo oświatowe														
należący do danej mniejszości narodowej, mniejszości etnicznej lub społeczności posługującej się jęz. regionalnym														
korzystający z internatu														

Rachunki bankowe na które zostanie przekazana dotacja

Rodzaj dotowanej działalności:

Numer rachunku:

Nazwa rachunku:

Nazwa banku:

Dokument sporządził(a):

.....
podpis

.....
pieczętka i podpis
organu prowadzącego jednostkę
lub dyrektora jednostki

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/60/2024

Rady Gminy Wejherowo

z dnia 28 sierpnia 2024 r.

Wejherowo, dn.

.....
(pieczęć organu prowadzącego)**Informacja o faktycznej liczbie uczniów
w miesiącu roku**

Dane jednostki:	Organ prowadzący:
Nazwa	Nazwa
Adres	Adres
Kod pocztowy, miejscowość	
Telefon	
REGON	
NIP	

PLACÓWKA WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO**2,5-5 lat:**

Liczba uczniów	
----------------	--

w tym:

Obcokrajowcy	
--------------	--

Dodatkowa informacja:

6 lat:

Liczba uczniów	
----------------	--

w tym:

Obcokrajowcy	
--------------	--

Dodatkowa informacja:

Dzieci z orzeczeniem:

Liczba uczniów	
----------------	--

w tym:

z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym: niewidomy, słabowidzący, niepełnosprawność ruchowa, w tym z afazją, intelektualna w stopniu lekkim	
--	--

z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym: niesłyszący, słabosłyszący, intelektualna w stopniu umiarkowanym lub znacznym	
---	--

z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym: Niepełnosprawność sprzężona, autyzm (w tym zespół Aspergera)	
--	--

Obcokrajowcy	
--------------	--

Dodatkowa informacja:

Wczesne wspomaganie rozwoju:

Liczba uczniów	
----------------	--

w tym:

Obcokrajowcy	
--------------	--

Dodatkowa informacja:

SZKOŁA PODSTAWOWA**Uczniowie w internacie:**

Liczba uczniów

w tym:

Obcokrajowcy

Dodatkowa informacja:

Uczniowie - dodatkowo dla wychowanków internatów, posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego:

Liczba uczniów

w tym:

Obcokrajowcy

Dodatkowa informacja:

Uczniowie niesłyszący, słabosłyszący, z niepełnosprawnością intelektualną w st. umiarkowanym lub znacznym:

Liczba uczniów

w tym:

Obcokrajowcy

Dodatkowa informacja:

Uczniowie niewidomi, słabowidzący, z niepełnosprawnością ruchową, w tym z afazją:

Liczba uczniów

w tym:

Obcokrajowcy

Dodatkowa informacja:

Uczniowie - język kaszubski:

Liczba uczniów

w tym:

Obcokrajowcy

Dodatkowa informacja:

Uczniowie z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno-wychowawczymi, uczniowie z autyzmem, z Aspergerem:

Liczba uczniów

w tym:

Obcokrajowcy

Dodatkowa informacja:

Uczniowie z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim, niedostosowanych społecznie, zagrożonych niedostosowaniem społecznym:

Liczba uczniów

w tym:

Obcokrajowcy

Dodatkowa informacja:

Dokument sporządził(a):

.....
podpis.....
pieczętka i podpis
organu prowadzącego jednostkę
lub dyrektora jednostki

Dokument sporządził(a):

.....
podpis

.....
pieczęć i podpis
organu prowadzącego jednostkę
lub dyrektora jednostki

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr IV/60/2024
 Rady Gminy Wejherowo
 z dnia 28 sierpnia 2024 r.

Wejherowo, dn.

.....
 (pieczęć organu prowadzącego)

Rozliczenie wykorzystania dotacji - rok

Dane jednostki:	Organ prowadzący:
Nazwa Adres Kod pocztowy, miejscowość Telefon REGON NIP	Nazwa Adres

Informacja o kwocie dotacji otrzymanej przez jednostkę w okresie rozliczeniowym:

Kwota dotacji otrzymanej w okresie rozliczeniowym	Kwota dotacji przeznaczonej na wydatki jednostki w okr. rozliczeniowym	Kwota dotacji niewykorzystanej w okresie rozliczeniowym

Informacja o kwocie dotacji otrzymanej przez jednostkę na realizację zadań niezwiązanych z organizacją kształcenia specjalnego (dotacja na uczniów niebędących uczniami niepełnosprawnymi oraz na prowadzenie wczesnego wspomaganie rozwoju) w okresie rozliczeniowym:

Kwota dotacji otrzymanej w okresie rozliczeniowym	Kwota dotacji przeznaczonej na wydatki jednostki w okr. rozliczeniowym	Kwota dotacji niewykorzystanej w okresie rozliczeniowym

Informacja o kwocie dotacji otrzymanej przez jednostkę na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego (dotacja na uczniów niepełnosprawnych) w okresie rozliczeniowym:

Kwota dotacji otrzymanej w okresie rozliczeniowym	Kwota dotacji przeznaczonej na wydatki jednostki w okr. rozliczeniowym	Kwota dotacji niewykorzystanej w okresie rozliczeniowym
Kwota dotacji na realizację zadań wynikających bezpośrednio z zaleceń zawartych w orzeczeniach o potrzebie kształcenia specjalnego oraz na zapewnienie warunków ich realizacji	Kwota dotacji na realizację zadań innych niż wynikające bezpośrednio z zaleceń zawartych w orzeczeniach o potrzebie kształcenia specjalnego, w wysokości niezbędnej do realizacji zadań w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej w odniesieniu do uczniów niepełnosprawnych	

Zestawienie wydatków poniesionych na potrzeby jednostki:

Lp	Rodzaj wydatku	Kwota	Kwota na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego (dotacja na uczniów niepełnosprawnych)

Dokument sporządził(a):

.....
podpis

.....
pieczętka i podpis
organu prowadzącego jednostkę
lub osoby upoważnionej