



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA LUBELSKIEGO

Lublin, dnia 21 grudnia 2017 r.

Poz. 5522

UCHWAŁA NR XXVIII/245/2017 RADY GMINY PUŁAWY

z dnia 18 grudnia 2017 r.

w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Puławy oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystywania

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 i art. 40 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 38 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203) – Rada Gminy Puławy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała ustala tryb udzielania i rozliczania dotacji oraz tryb przeprowadzania kontroli ich pobrania i wykorzystania dla publicznych innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Puławy przez osoby fizyczne, zwane dalej jednostkami.

2. Ilekroć w przepisach niniejszej uchwały jest mowa o uczniu – należy przez to odpowiednio rozumieć ucznia jednostki, a także dziecko objęte wczesnym wspomaganie rozwoju lub uczestnika zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

§ 2. 1. W celu uzyskania prawa do dotacji organy prowadzące jednostki składają Wójtowi Gminy Puławy odrębne wnioski o udzielenie dotacji dla każdej prowadzonej przez siebie jednostki, o której mowa w § 1 ust. 1, zawierające informacje o planowanej liczbie dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, liczbie uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych, liczbie uczniów - nie później, niż do dnia 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji, z zastrzeżeniem ust. 3.

2. Organy prowadzące jednostki składają informacje o planowanej na kolejny rok budżetowy liczbie dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, liczbie uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych, liczbie uczniów w terminie do 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji, celem złożenia materiałów niezbędnych do zaprojektowania budżetu Gminy Puławy.

3. Obowiązek, o którym mowa w ust. 1, dotyczy również organów prowadzących jednostki 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 o finansowaniu zadań oświatowych.

4. Wzór wniosku, zawierający zakres danych, określa załącznik nr 1 do uchwały.

§ 3. 1. Organ prowadzący jednostkę składa w terminie do 10. dnia każdego miesiąca Wójtowi Gminy Puławy informację o faktycznej liczbie uczniów według stanu na pierwszy dzień danego miesiąca, z zastrzeżeniem ust. 2.

2. Informację o liczbie uczniów, którzy zostali przyjęci lub odeszli z dotowanej jednostki po pierwszym dniu danego miesiąca, którego dotyczyła informacja, składa się wraz z informacją o liczbie uczniów w miesiącu następnym - z podaniem liczby dni pozostawania uczniem.

3. Wzór informacji określa załącznik nr 2 do uchwały.

§ 4. 1. Organy prowadzące dotowane jednostki, o których mowa w § 1 są obowiązane sporządzać i przekazywać Wójtowi Gminy Puławy pisemne rozliczenie przyznanej dotacji za poszczególne jednostki, o których mowa w § 1, za okres od stycznia do grudnia roku, w którym udzielono dotacji – w terminie do 20 stycznia roku następnego.

2. Organy prowadzące jednostki, które kończą swoją działalność w trakcie trwania roku budżetowego składają, w terminie do 15 dnia następującego po terminie zakończenia działalności, pisemne rozliczenie z wykorzystania otrzymanej dotacji, za okres od początku roku budżetowego do dnia zakończenia działalności.

3. Wzór rozliczenia dotacji, zawierający zakres danych podawanych w rozliczeniu za rok 2018, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

4. Wzór rozliczenia dotacji, zawierający zakres danych - obowiązujący od 1 stycznia 2019 r. - stanowi załącznik nr 4 do uchwały.

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

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

§ 5. 1. Organowi dotującemu przysługuje prawo kontroli prawidłowości pobrania dotacji oraz prawidłowości wykorzystania dotacji, przez jednostki, o których mowa w § 1.

2. Kontrola przeprowadzana jest na podstawie imiennego upoważnienia Wójta Gminy Puławy.

3. Upoważnienie zawiera:

- 1) oznaczenie organu, datę i miejsce wystawienia;
- 2) wskazanie podstawy prawnej kontroli;
- 3) imiona i nazwiska osób upoważnionych do przeprowadzenia kontroli;
- 4) określenie nazwy kontrolowanej jednostki i organu ją prowadzącego;
- 5) określenie zakresu kontroli;
- 6) datę rozpoczęcia i przewidywany termin zakończenia kontroli;
- 7) podpis osoby udzielającej upoważnienia z podaniem zajmowanego stanowiska i funkcji.

4. O zamiarze przeprowadzenia kontroli, kontrolujący zawiadamia kontrolowaną jednostkę telefonicznie lub pisemnie - nie później niż na 3 dni przed terminem rozpoczęcia kontroli.

5. Czynności kontrolne przeprowadza się w siedzibie kontrolowanej jednostki w dniach i godzinach pracy obowiązujących w kontrolowanej jednostce oraz w obecności jej pracowników, a w uzasadnionych przypadkach - w dniach i godzinach ustalonych pomiędzy kontrolującymi a osobami reprezentującymi kontrolowaną jednostkę.

6. W przypadku nieposiadania dokumentów, objętych kontrolą, w siedzibie kontrolowanej jednostki, organ prowadzący zobowiązany jest dostarczyć i udostępnić kontrolującym dokumenty w miejscu, o których mowa w ust. 5, w terminie uzgodnionym z kontrolującym – nie później jednak niż w terminie 14 dni od otrzymania pisemnego wezwania o okazanie dokumentów podlegających kontroli.

7. Kontrolujący mają prawo dokonywania odpisów i kserokopii kontrolowanej dokumentacji, służące dokumentowaniu stwierdzonych nieprawidłowości.

8. Kserokopie służące jako załączniki do protokołu kontroli powinny być poświadczone za zgodność z oryginałem przez osoby reprezentujące kontrolowaną jednostkę.

9. W razie potrzeby kontrolujący mogą występować o organu prowadzącego kontrolowaną jednostkę lub do jej dyrektora o udzielanie wyjaśnień, sporządzanie obliczeń i zestawień w zakresie pobrania i wykorzystania dotacji.

10. Dokumenty okazane przez kontrolowanego i sprawdzane na kontroli podlegają parafowaniu przez kontrolujących.

§ 6. 1. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który podpisują kontrolujący i przedstawiciele kontrolowanej jednostki: osoba prowadząca lub reprezentująca organ prowadzący oraz dyrektor kontrolowanej jednostki.

2. Protokół kontroli powinien zawierać:

- 1) nazwę kontrolowanej jednostki w pełnym brzmieniu i jej adres,
- 2) wskazanie organu prowadzącego,
- 3) imiona, nazwiska osób przeprowadzających kontrolę,
- 4) datę rozpoczęcia i zakończenia kontroli,
- 5) określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą,
- 6) imię i nazwisko osoby reprezentującej kontrolowaną jednostkę (dyrektora) 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 kontrolowanej jednostki 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 kontrolowanemu,
- 13) podpisy osób kontrolujących oraz przedstawiciela kontrolowanej jednostki i osoby prowadzącej lub osoby reprezentującej organ prowadzący.

§ 7. 1. Jeżeli osoba reprezentująca lub prowadząca kontrolowaną jednostkę odmawia podpisania protokołu – protokół podpisują jedynie osoby kontrolujące, czyniąc w nim adnotację o odmowie podpisania protokołu oraz dołączają pisemne wyjaśnienie przyczyn odmowy podpisu.

2. Odmowa podpisania protokołu nie wstrzymuje wydania wniosków pokontrolnych oraz dochodzenia zwrotu dotacji w trybie określonym w odrębnych przepisach.

3. Osoba reprezentująca lub prowadząca kontrolowaną jednostkę może zgłosić Wójtowi Gminy Puławy w terminie 7 dni od dnia podpisania protokołu kontroli, pisemne wyjaśnienia lub zastrzeżenia co do ustaleń zawartych w protokole.

4. Wójt Gminy Puławy rozpatruje złożone wyjaśnienia i zastrzeżenia oraz zawiadamia pisemnie kontrolowaną jednostkę o wyniku tego rozpatrzenia w terminie 14 dni od dnia ich wpływu.

§ 8. 1. W przypadku stwierdzenia, w trakcie kontroli, nieprawidłowości mających wpływ na prawo do dotacji lub na wysokość dotacji, przysługującej kontrolowanej jednostce, Wójt Gminy Puławy w terminie 14 dni od dnia podpisania protokołu albo od dnia wpływu wyjaśnień lub zastrzeżeń, o których mowa w § 7 ust. 3, kieruje do kontrolowanej jednostki wystąpienie pokontrolne wzywające do zwrotu całości lub części przekazanej dotacji.

2. Wystąpienia pokontrolnego nie kieruje się, jeżeli Wójt Gminy Puławy uwzględni wyjaśnienia lub zastrzeżenia, o których mowa w § 7 ust. 3.

3. Jednostki kontrolowane w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego zawiadamiają Wójta Gminy Puławy o realizacji wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Puławy.

§ 10. Traci moc uchwała Rady Gminy Puławy Nr XVIII/133/2016 z dnia 23 listopada 2016 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych podmiotów oświatowych oraz zakresu i trybu kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystywania (Dz. Urz. Woj. Lub., z 2016 r., poz. 4982).

§ 11. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubelskiego.

§ 12. 1. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia, z zastrzeżeniem ust. 2.

2. § 4 ust. 4 uchwały wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodnicząca Rady Gminy
Puławy

Dorota Osiak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/245/2017
Rady Gminy Puławy
z dnia 18 grudnia 2017 r.

.....

(imię i nazwisko osoby fizycznej – organu prowadzącego)

Termin złożenia do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy

Wójt Gminy Puławy

Wniosek o udzielenie dotacji oświatowej na rok

1. Nazwa i adres wnioskodawcy: osoby prowadzącej

2. Dane jednostki:

a) nazwa

b) adres i numer telefonu jednostki

3. Numer i data zezwolenia na prowadzenie jednostki.....

4. Nazwa banku i numer rachunku bankowego dotowanej jednostki

5. Planowana liczba:

a) uczniów w okresach:

styczeń – sierpień

wrzesień – grudzień

- w tym planowana liczba uczniów niepełnosprawnych z podaniem rodzajów niepełnosprawności i wieku dzieci (rozwinąć w zależności od ilości rodzajów niepełnosprawności (np. słabosłyszących - 4; słabowidzących - 3):

..... -

..... -

b) planowana liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganem rozwoju dziecka w okresach:

styczeń – sierpień

wrzesień – grudzień

c) planowana liczba uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych w okresach:

styczeń – sierpień

wrzesień – grudzień

Zobowiązuję się do comiesięcznego składania informacji o aktualnej liczbie uczniów lub wychowanków.

.....

(miejsowość, data)

.....

(pieczętka imienna i czytelny podpis osoby prowadzącej dotowaną jednostkę)

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/245/2017
Rady Gminy Puławy
z dnia 18 grudnia 2017 r.

.....

(imię i nazwisko osoby fizycznej – organu prowadzącego)

Termin złożenia do 10. dnia każdego miesiąca

Wójt Gminy Puławy

Informacja miesięczna o aktualnej liczbie uczniów według stanu na pierwszy dzień miesiąca 20.... roku

1. Nazwa i adres jednostki
2. Nazwa banku i numer rachunku bankowego dotowanej jednostki
3. Aktualna liczba w miesiącu r.:

a) uczniów:

- w tym aktualna liczba uczniów niepełnosprawnych z podaniem rodzajów niepełnosprawności i wieku dzieci (rozwinąć w zależności od ilości rodzajów niepełnosprawności):

..... -,

..... -,

b) dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju dziecka:

c) uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych:

4. Liczba uczniów, którzy przybyli lub ubyli z jednostki w miesiącu ubiegłym - po pierwszym dniu tego miesiąca, z podaniem liczby dni pozostawania ucznia w jednostce:

.....

5. Dane uczniów spoza terenu Gminy Puławy - niebędących uczniami niepełnosprawnymi i uczniami obowiązkowego wychowania przedszkolnego:

Lp.	Imię i nazwisko ucznia, niebędącego mieszkańcem gminy dotującej	Data urodzenia ucznia	Adres zamieszkania ucznia	Nazwa i adres gminy, właściwej na miejsce zamieszkania

.....

(miejsowość, data)

.....

(pieczętka imienna i czytelny podpis osoby
prowadzącej dotowaną jednostkę)

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVIII/245/2017
Rady Gminy Puławy
z dnia 18 grudnia 2017 r.

.....

(imię i nazwisko osoby fizycznej – organu prowadzącego)

Termin złożenia:

- 20 dni po zakończeniu roku,
- 15 dni od zakończenia działalności.

Wójt Gminy Puławy

Rozliczenie dotacji oświatowej otrzymanej z budżetu Gminy Puławy

1. Nazwa i adres dotowanej jednostki

.....

2. Rozliczenie za okres:

- a) od 1.01..... r. do r.,
- b) za rok.

3. Kwota dotacji (od początku roku do końca okresu sprawozdawczego) otrzymana: zł;
wykorzystana: zł.

4. Faktyczna liczba uczniów (należy podać za każdy miesiąc osobno):

Miesiąc	Liczba ogółem	w tym		
		Liczba uczniów niepełnosprawnych	Liczba uczestników zajęć rewalid. - wychow.	Liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju
Styczeń				
Luty				
Marzec				
Kwiecień				
Maj				
Czerwiec				
Lipiec				
Sierpień				
Wrzesień				
Październik				
Listopad				
Grudzień				
RAZEM				

5. Faktyczna liczba uczniów spoza terenu Gminy Puławy - niebędących uczniami niepełnosprawnymi i uczniami obowiązkowego wychowania przedszkolnego ("zerówki").

Miesiąc	Liczba ogółem	w tym liczba i nazwa gminy, z terenu której pochodzą dzieci

Styczeń		
Luty		
Marzec		
Kwiecień		
Maj		
Czerwiec		
Lipiec		
Sierpień		
Wrzesień		
Październik		
Listopad		
Grudzień		

6. Zestawienie wydatków dotowanej jednostki sfinansowanych z dotacji w okresie rozliczeniowym:

<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj wydatku</i>	<i>Kwota wydatku</i>
1.	Wynagrodzenia nauczycieli i dyrekcji oraz ich liczba w poszczególnych miesiącach	
2.	Wynagrodzenia pozostałych pracowników wychowawczo-opiekuńczych oraz obsługi organizacyjno-finansowej i ich liczba w poszczególnych miesiącach	
3.	Pochodne od wynagrodzeń, nieuwzględnione w punktach 1-2	
4.	Zakup materiałów i wyposażenia	
5.	Opłaty za media	
6.	Zakup pomocy dydaktycznych	
7.	Zakup usług	
8.	Wynajem pomieszczeń	
9.	Pozostałe wydatki bieżące – wymienić, jakie:	
10.	Zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w art. 80 ust. 3d i art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty	
11.	Wynagrodzenie osoby fizycznej prowadzącej dotowany podmiot za pełnienie funkcji dyrektora podmiotu oświatowego - podanie kwot w poszczególnych miesiącach	
12.	Inne rodzaje (<i>podać jakie</i>)	
RAZEM:		

.....
*Imię i nazwisko osoby
sporządzającej sprawozdania*

.....
*(pieczęćka imienna i czytelny podpis
osoby prowadzącej dotowaną jednostkę)*

Telefon:

Faks:

Adres e-mail:

7. Adnotacje urzędowe (zatwierdzenie poprawnie wypełnionego sprawozdania):

.....
.....

.....
Miejscowość, data

.....
*(podpis i pieczętka upoważnionego
pracownika organu dotującego)*

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXVIII/245/2017
Rady Gminy Puławy
z dnia 18 grudnia 2017 r.

.....

(imię i nazwisko osoby fizycznej – organu prowadzącego)

Obowiązuje od 1.01.2019 r.

Termin złożenia:

- 20 dni po zakończeniu roku,
- 15 dni od zakończenia działalności.

Wójt Gminy Puławy

Rozliczenie dotacji oświatowej otrzymanej z budżetu Gminy Puławy

1. Nazwa i adres dotowanej jednostki

2. Rozliczenie za okres:

- a) od 1.01..... r. do r.,
b) za rok.

3. Kwota dotacji (od początku roku do końca okresu sprawozdawczego) otrzymana na uczniów pełnosprawnych: zł; wykorzystana: zł.

Kwota dotacji na kształcenie specjalne, otrzymana: zł; wykorzystana: zł.

4. Faktyczna liczba uczniów (należy podać za każdy miesiąc osobno):

Miesiąc	Liczba ogółem	w tym		
		Liczba uczniów niepełnosprawnych	Liczba uczestników zajęć rewalid.-wychow.	Liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju
Styczeń				
Luty				
Marzec				
Kwiecień				
Maj				
Czerwiec				
Lipiec				
Sierpień				
Wrzesień				
Październik				
Listopad				
Grudzień				
RAZEM				

5. Faktyczna liczba uczniów spoza terenu Gminy Puławy - niebędących uczniami niepełnosprawnymi i uczniami obowiązkowego wychowania przedszkolnego ("zerówki").

Miesiąc	Liczba ogółem	w tym liczba i nazwa gminy, z terenu której
---------	---------------	---

		<i> pochodzą dzieci</i>
Styczeń		
Luty		
Marzec		
Kwiecień		
Maj		
Czerwiec		
Lipiec		
Sierpień		
Wrzesień		
Październik		
Listopad		
Grudzień		

6. Zestawienie wydatków dotowanej jednostki sfinansowanych z dotacji w okresie rozliczeniowym:

<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj wydatku</i>	<i>Kwota wydatku</i>
1.	Wynagrodzenia nauczycieli i dyrekcji oraz ich liczba w poszczególnych miesiącach	
2.	Wynagrodzenia pozostałych pracowników wychowawczo-opiekuńczych oraz obsługi organizacyjno-finansowej i ich liczba w poszczególnych miesiącach	
3.	Pochodne od wynagrodzeń, nieujęte w punktach 1-2	
4.	Zakup materiałów i wyposażenia	
5.	Oplaty za media	
6.	Zakup pomocy dydaktycznych	
7.	Zakup usług	
8.	Wynajem pomieszczeń	
9.	Pozostałe wydatki bieżące – wymienić, jakie:	
10.	Zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w art. 80 ust. 3d i art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty	
11.	Wynagrodzenie osoby fizycznej prowadzącej dotowany podmiot za pełnienie funkcji dyrektora podmiotu oświatowego - podanie kwot w poszczególnych miesiącach	
12.	Limit wydatków na kształcenie specjalne, wyliczony zgodnie z art. 35 ust. 5 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych	
13.	Faktyczne wydatki pokryte z dotacji na kształcenie specjalne	
RAZEM:		

.....
*Imię i nazwisko osoby
 sporządzającej sprawozdania*

.....
*(pieczętka imienna i czytelny
 podpis osoby prowadzącej
 dotowaną jednostkę)*

Telefon:

Faks:

Adres e-mail:

7. Adnotacje urzędowe (zatwierdzenie poprawnie wypełnionego sprawozdania):

.....
.....

.....
Miejscowość, data

.....
*(podpis i pieczęć upoważnionego
pracownika organu dotującego)*