

**UCHWAŁA NR LXI/442/23
RADY GMINY PILCHOWICE**

z dnia 22 czerwca 2023 r.

w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Pilchowice oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15, art. 40 ust.1 i art. 41 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.) art. 21 oraz art. 38 ust. 1 ustawy z dnia 21 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych (tj. Dz. U. z 2022 poz. 2082 z późn.zm.)

**Rada Gminy Pilchowice
uchwała:**

§ 1. Tryb udzielania i rozliczania dotacji z budżetu Gminy Pilchowice dla niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Pilchowice oraz tryb przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania, w tym zakres danych, które powinny być zawarte we wniosku o udzielenie dotacji i w rozliczeniu jej wykorzystania, termin przekazania informacji o liczbie dzieci oraz termin i sposób rozliczenia wykorzystania dotacji.

§ 2. Ilekroć w uchwale jest mowa o:

1. ustawie – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 21 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych (tj. Dz. U. z 2022 poz. 2082 z późn.zm.),

2. organie prowadzącym – należy przez to rozumieć osobę prawną i osobę fizyczną niebędącą jednostką samorządu terytorialnego, prowadzącą niepubliczną inną formę wychowania przedszkolnego,

3. organie dotującym – należy przez to rozumieć Wójta Gminy Pilchowice,

§ 3. 1. Dotacja udzielana jest na pisemny wniosek organu prowadzącego, złożony do organu dotującego, w terminie do dnia 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji. Wzór wniosku stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dotacja udzielana jest na każde dziecko uczęszczające do niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego. Organ prowadzący składa w terminie do 10 dnia każdego miesiąca, do organu dotującego informację miesięczną o faktycznej liczbie dzieci w tym dzieci niepełnosprawnych oraz dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, a także uczęszczających na zajęcia rewalidacyjno-wychowawcze, sporządzoną na podstawie dokumentacji, według stanu na pierwszy dzień roboczy danego miesiąca. Wzór informacji stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w informacji, o której mowa w ust. 2, organ prowadzący przedstawia organowi dotującemu korektę informacji w terminie 14 dni od dnia stwierdzenia nieprawidłowości.

§ 4. 1. Dotacja przekazywana jest na wskazany we wniosku rachunek bankowy według sposobu przekazywania dotacji, który został określony w art. 34 ustawy.

2. Organ prowadzący zobowiązany jest wydatkować otrzymaną dotację zgodnie z art. 35 ustawy, w terminie do 31 grudnia danego roku budżetowego. Zapłaty należy dokonać z rachunku bankowego, na który wpłynęła dotacja.

3. Organ prowadzący zobowiązany jest do umieszczenia na każdym oryginale dokumentu finansowego, będącego potwierdzeniem poniesienia wydatku ze środków dotacji otrzymanej z budżetu dotującego, informacji o następującej treści: "Wydatek w kwocie..... zł sfinansowany ze środków dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Pilchowice w roku, dotyczący..... (nazwa niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego)" oraz data i podpis organu prowadzącego.

4. Dotacja niewykorzystana w terminie do 31 grudnia danego roku budżetowego podlega zwrotowi na rachunek dotującego w terminie do 31 stycznia roku następnego na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych.

5. Dotacja lub jej część wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem, pobrana nienależnie lub w nadmiernej wysokości podlega zwrotowi do budżetu Gminy Pilchowice wraz z odsetkami na zasadach i w trybie określonym w ustawie o finansach publicznych.

§ 5. 1. Organ prowadzący składa rozliczenie z wykorzystania dotacji w terminie do dnia 15 stycznia roku następującego po roku udzielania przedstawiając dane określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

2. W przypadku, zaprzestania działalności w trakcie roku budżetowego organ prowadzący składa rozliczenie w terminie do 15 dnia miesiąca następującego po miesiącu zakończenia działalności.

3. Organ prowadzący do rozliczenia dołącza uwierzytelnione zapisem „Stwierdzam zgodność z oryginałem” kserokopie rachunków, faktur, protokołów zdawczo-odbiorczych i innych dokumentów finansowych, potwierdzających wydatkowanie otrzymanej dotacji.

4. W przypadku stwierdzenia przez organ prowadzący nieprawidłowości w przedłożonym rozliczeniu wykorzystania dotacji, o którym mowa w ust. 1, organ prowadzący jest zobowiązany do przedstawienia na piśmie korekty podanego wcześniej rozliczenia z wyjaśnieniem w terminie do 14 dni od daty otrzymania zawiadomienia.

5. Organ dotujący ma prawo żądać od organu prowadzącego złożenia wyjaśnień i dodatkowych informacji w zakresie rozliczenia oraz złożenia korekty tego rozliczenia.

§ 6. 1. Organ dotujący może okresowo przeprowadzić kontrolę obejmującą:

- 1) weryfikację zgodności dokumentacji przebiegu nauczania z danymi o liczbie dzieci wykazywanymi w informacji miesięcznej o liczbie dzieci,
- 2) weryfikację prawidłowości wykorzystania dotacji, zgodnie z jej przeznaczeniem określonym w art. 35 ustawy.

2. Organ dotujący powiadamia organ prowadzący o zamiarze przeprowadzenia kontroli, co najmniej 2 dni przed planowanym rozpoczęciem kontroli.

3. W przypadku gdy okoliczności wskazują na konieczność podjęcia natychmiastowych czynności kontrolnych dotującemu przysługuje uprawnienie przeprowadzenia kontroli doraźnej, bez konieczności wcześniejszego powiadomienia o zamiarze kontroli.

4. Kontrole przeprowadzają pracownicy Urzędu Gminy Pilchowice upoważnieni przez Wójta Gminy Pilchowice, zwani dalej kontrolerami, na podstawie imiennego upoważnienia, zawierającego:

- 1) numer upoważnienia,
- 2) imię i nazwisko kontrolującego,
- 3) nazwę i adres kontrolowanego,
- 4) zakres, termin oraz czas trwania kontroli.

5. Kontrolowany zapewnia kontrolerom warunki niezbędne do przeprowadzenia kontroli oraz udostępnia dokumentację, będącą przedmiotem kontroli zgodnie z art. 36 ustawy.

6. Kontrolerzy mogą żądać od kontrolowanego sporządzenia kopii dokumentacji poświadczonych za zgodność z oryginałem, udzielenia informacji i wyjaśnień, a także sporządzenia obliczeń i zestawień w zakresie wykorzystania dotacji. Kontroler może żądać również przedstawienia oryginałów dokumentów.

7. Z przebiegu kontroli sporządza się protokół, który zawiera:

- 1) pełną nazwę organu prowadzącego oraz imię i nazwisko osoby upoważnionej do reprezentowania kontrolowanego,
- 2) datę rozpoczęcia i zakończenia kontroli,
- 3) imiona i nazwiska kontrolujących,
- 4) określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą,

- 5) opis stanu faktycznego stwierdzonego w toku kontroli, w tym ustalonych nieprawidłowości,
- 6) wykaz załączników stanowiących część składową protokołu;
- 7) informację o prawie, sposobie i terminie zgłaszania zastrzeżeń do opisu stanu faktycznego zawartego w protokole kontroli;
- 8) datę i miejsce podpisania protokołu kontroli.

8. Protokół sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

9. Kontrolowanemu przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia należy zgłosić kontrolerom na piśmie w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania.

10. W razie zgłoszenia zastrzeżeń, o których mowa w ust. 9, kontrolerzy są zobowiązani dokonać ich analizy i w miarę potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne uzupełniające, na podstawie, których mogą być dokonane zmiany w protokole kontroli.

11. W razie nie podjęcia czynności kontrolnych uzupełniających, kontrolerzy przekazują na piśmie swoje stanowisko kontrolowanemu, a odmowa podpisania protokołu nie stanowi podstawy do wstrzymania realizacji zaleceń pokontrolnych.

12. W terminie 21 dni od dnia podpisania lub odmowy podpisania protokołu kontroli przez kontrolowany podmiot, kontrolerzy sporządzą wystąpienie pokontrolne, zawierające ocenę kontrolowanej działalności, a w razie stwierdzenia nieprawidłowości - zalecenia pokontrolne.

13. Kontrolowany, do którego zostało skierowane wystąpienie pokontrolne, jest zobowiązany w terminie określonym w wystąpieniu pokontrolnym zawiadomić organ dotujący o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pilchowice.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Waniczek

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXI/442/23
Rady Gminy Pilchowice
z dnia 22 czerwca 2023 r.

Pilchowice, dn.

.....
pieczęć organu prowadzącego

Wójt Gminy Pilchowice
ul. Damrota 6
44-145 Pilchowice

**WNIOSEK O UDZIELENIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY PILCHOWICE
NA ROK**

1. Nazwa i adres organu prowadzącego:
2. Osoba reprezentująca:
3. Nr telefonu:adres email:
4. Nazwa i adres innej formy wychowania przedszkolnego:
5. nr zaświadczenia o wpisie do ewidencji szkół i placówek niepublicznych: z dnia r.
6. nazwa banku i nr rachunku bankowego:

.....

1. Planowana liczba dzieci:

	Styczeń – sierpień	Wrzesień - grudzień
Liczba dzieci ogółem		
<i>w tym niepełnosprawni</i>		
<i>w tym objęci wczesnym wspomaganie rozwoju</i>		
<i>w tym uczestniczący w zajęciach rewalidacyjno-wychowawczych</i>		
<i>w tym spoza gminy Pilchowice</i>		

.....
(data i podpis osoby upoważnionej)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXI/442/23
Rady Gminy Pilchowice
z dnia 22 czerwca 2023 r.

Pilchowice, dn.

.....
pieczęć placówki

Wójt Gminy Pilchowice
ul. Damrota 6
44-145 Pilchowice

**INFORMACJA MIESIĘCZNA O AKTUALNEJ LICZBIE DZIECI
WG STANU NA PIERWSZY DZIEŃ ROBOCZY
MIESIĄCA 20.....ROKU**

1. Nazwa i adres organu prowadzącego:

.....

2. Nazwa i adres innej formy wychowania przedszkolnego:

.....

3. Faktyczna liczba dzieci:

		Stan na pierwszy dzień roboczy miesiąca, którego dotyczy informacja
Liczba dzieci ogółem		
1)w tym posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego		
W tym:	<i>niewidomi, słabowidzący</i>	
	<i>z niepełnosprawnością ruchową w tym z afazją</i>	
	<i>z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim</i>	
	<i>niesłyszący, słabosłyszący</i>	
	<i>z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym</i>	
	<i>z niepełnosprawnościami sprzężonymi</i>	
<i>z autyzmem w tym zespołem Aspergera</i>		
2)w tym z Gminy Pilchowice		
3)w tym spoza Gminy Pilchowice		
Liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju		
Liczba uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych		

4. Wykaz uczniów:

Lp.	Imię i nazwisko dziecka	Data urodzenia dziecka	Miejsce zamieszkania (ulica, nr domu, kod pocztowy, miejscowość)	Czy posiada orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego TAK/NIE

Oświadczam że powyższe dane są zgodne ze stanem faktycznym.

.....

(pieczęć i podpis osoby upoważnionej)

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXI/442/23
Rady Gminy Pilchowice
z dnia 22 czerwca 2023 r.

Rozliczenie wykorzystania dotacji w roku

Pilchowice, dn.

.....

pieczęć organu prowadzącego

Wójt Gminy Pilchowice
ul. Damrota 6
44-145 Pilchowice

Rozliczenie wykorzystania dotacji w roku

1. Nazwa i adres organu prowadzącego:

.....

2. Nazwa i adres innej formy wychowania przedszkolnego:

.....

CZĘŚĆ A

Dane o liczbie dzieci w poszczególnych miesiącach:

miesiąc	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Liczba dzieci ogółem												
w tym posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego:												
·Niewidomi, słabowidzący												
·Z niepełnosprawnością ruchową w tym z afazją												
·Z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim												
·Niesłyszący, słabosłyszący												
·Z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym												
·Z niepełnosprawnościami sprzężonymi												
·Z autyzmem w tym zespołem Aspergera												
Liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju												
Liczba uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych												

CZĘŚĆ B

Rozliczenie dotacji przyznanej na dzieci (z wyłączeniem dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego) i dzieci objęte wczesnym wspomaganie rozwoju

Kwota dotacji otrzymanej	
·w tym na uczniów (z wyłączeniem dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego)	
·w tym na dzieci objęte wczesnym wspomaganie rozwoju	
Kwota dotacji wykorzystanej	
Kwota dotacji niewykorzystanej	

Kwota dotacji do zwrotu	
-------------------------	--

Informacja szczegółowa o wykorzystaniu otrzymanej dotacji na dzieci (z wyłączeniem dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego) i dzieci objęte wczesnym wspomaganie rozwoju

Lp.	Dowód księgowy stanowiący podstawę realizacji i rozliczenia dotacji		Wydatek z dotacji		
	Nazwa / kontrahent	Nr dokumentu	Data poniesienia wydatku	Kwota wydatku	Przeznaczenie wydatku na zadania określone w art. 35 ustawy
	Ogółem kwota wydatków				

CZEŚĆ C

Rozliczenie dotacji przyznanej na dzieci posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych

Kwota dotacji otrzymanej	
·w tym na uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego	
·w tym na uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych	
Kwota dotacji wykorzystanej	
Kwota dotacji niewykorzystanej	
Kwota dotacji do zwrotu	

Informacja szczegółowa o wykorzystaniu otrzymanej dotacji na dzieci posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych

Lp.	Dowód księgowy stanowiący podstawę realizacji i rozliczenia dotacji		Wydatek z dotacji		
	Nazwa / kontrahent	Nr dokumentu	Data poniesienia wydatku	Kwota wydatku	Przeznaczenie wydatku na zadania określone w art. 35 ustawy
	Ogółem kwota wydatków				

Oświadczam, że wszystkie podane dane są zgodne ze stanem faktycznym

Imię i nazwisko osoby sporządzającej rozliczenie:

Numer telefonu kontaktowego:

.....
(podpis osoby upoważnionej)



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	LXI/442/23
Data dokumentu	2023-06-22
Organ wydający	Rada Gminy Pilchowice
Przedmiot regulacji	w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Pilchowice oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji
Identyfikator dokumentu	9B769C29-88C6-4D3D-8FD5-778854032E44

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1931600203
Numer seryjny	637C29C452F2B2D597531DF763E57348
Osoba podpisująca	Krzysztof Sylwester Waniczek
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	23.06.2023 09:37:28
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL