

Uchwała Nr 49/VI/2019
Rady Gminy Lesznówola
z dnia 19 marca 2019r.

w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielanych z budżetu Gminy Lesznówola dla publicznych i niepublicznych: szkół, przedszkoli, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne niebędące jednostkami 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 2019 r., poz. 506) oraz art. 38 ust.1 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych (t. j. Dz.U. z 2017r., poz.2203 ze zm.) **Rada Gminy Lesznówola uchwala, co następuje:**

§ 1.

Ustala się tryb udzielania i rozliczania oraz tryb przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielanych z budżetu Gminy Lesznówola dla publicznych i niepublicznych: szkół, przedszkoli, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego, w tym zakres danych które powinny być zawarte we wniosku o udzielenie dotacji i w rozliczeniu jej wykorzystania, a także termin przekazania informacji o liczbie dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, uczniów, wychowanków lub uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych oraz termin i sposób rozliczenia wykorzystania dotacji.

§ 2.

1. W celu uzyskania prawa do dotacji organy prowadzące podmioty wymienione w § 1 składają wnioski o udzielenie dotacji do Wójta Gminy Lesznówola za pośrednictwem Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznówoli, nie później niż do dnia 30 września roku poprzedzającego rok udzielania dotacji zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Organy prowadzące placówki, które otrzymały dotację z budżetu Gminy Lesznówola, składają za pośrednictwem Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznówoli, w terminie do 10 dnia każdego miesiąca informację o faktycznej liczbie odpowiednio uczniów, wychowanków, dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju oraz uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych według stanu na pierwszy dzień roboczy danego miesiąca, informację za miesiąc grudzień należy złożyć w terminie do dnia 5 grudnia. Wzór informacji miesięcznej stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały. Kwota dotacji należnej w danym miesiącu wyliczana jest na podstawie miesięcznej informacji o faktycznej liczbie odpowiednio uczniów, wychowanków, dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju oraz uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.
3. W przypadku, gdy do placówek, o których mowa w § 1 uczęszcza uczeń lub wychowanek niebędący mieszkańcem Gminy Lesznówola, organ prowadzący daną placówkę dołącza do informacji miesięcznej, o której mowa w ust. 2 informację o liczbie uczniów lub wychowanków spoza Gminy Lesznówola oraz adresach ich zamieszkania. Wzór informacji stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. W terminie do dnia 20-go stycznia roku następującego po roku udzielenia dotacji, organ prowadzący placówki wymienione w § 1, zobowiązany jest do złożenia Wójtowi Gminy Lesznowola, za pośrednictwem Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowoli, rozliczenia wykorzystania dotacji. Wzór rozliczenia określający zakres danych, które powinny zostać zawarte w rozliczeniu, stanowi Załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.
2. W przypadku, gdy dotowana placówka kończy swoją działalność w trakcie trwania roku budżetowego, w którym udzielono dotacji, organ prowadzący w/w placówkę w terminie 30 dni od dnia otrzymania ostatniej części dotacji przekazuje rozliczenie dotacji otrzymanej w danym roku budżetowym.

§ 4.

1. W dotowanych placówkach przeprowadza się kontrolę prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji.
2. Kontrolę o której mowa w ust.1 przeprowadzają osoby upoważnione przez Wójta Gminy Lesznowola zwane dalej kontrolerami, na podstawie imiennego upoważnienia wydanego przez Wójta Gminy Lesznowola.
3. Kontroler jest obowiązany powiadomić organ prowadzący placówkę o planowanym terminie kontroli, co najmniej na 3 dni robocze przed terminem kontroli.
4. Przystępując do czynności kontrolnych, kontroler zobowiązany jest przedstawić upoważnienie, o którym mowa w ust.2.

§ 5.

1. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół, w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje podmiot kontrolowany.
2. Protokół podpisuje kontroler i osoba reprezentująca podmiot kontrolowany. Każda strona protokołu jest parafowana przez podpisujących protokół.
3. Kontrolowanemu podmiotowi przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia należy zgłosić kontrolerowi na piśmie w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.
4. W razie zgłoszenia zastrzeżeń, o których mowa w ust. 3, kontroler jest zobowiązany dokonać ich analizy a w razie konieczności podjąć dodatkowe czynności kontrolne. W wypadku stwierdzenia zasadności zastrzeżeń, kontroler dokonuje zmiany lub uzupełnienia w protokole z kontroli.
5. W przypadku odmowy podpisania protokołu kontroli przez osobę reprezentującą podmiot kontrolowany, kontroler czyni o tym zapis w protokole.
6. Odmowa podpisania protokołu przez osobę reprezentującą podmiot kontrolowany nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń kontroli.

7. Po podpisaniu przez kontrolera i przez osobę reprezentowaną podmiot kontrolowany lub po upływie terminu podpisania protokołu, kontroler niezwłocznie sporządza wnioski pokontrolne. Wniosków pokontrolnych nie sporządza się w przypadku braku stwierdzonych nieprawidłowości w podmiotach kontrolowanych

§ 6.

Traci moc uchwała Nr 573/XL//2018 Rady Gminy Lesznowola z dnia 9 lutego 2018 r. r. w sprawie trybu udzielenia i rozliczania dotacji dla niepublicznych i publicznych szkół, przedszkoli oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Lesznowola przez osoby fizyczne i prawne inne niż Gmina Lesznowola a także trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystywania (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2018r., poz.4346 ze zm.),

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lesznowola.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Uzasadnienie

Z dniem 1 stycznia 2019 roku wchodzi w życie zmiana art. 35 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 poz. 2203 ze zm). Obliguje ona organy prowadzące do oddzielnego rozliczania dotacji otrzymanej na realizację kształcenia specjalnego dla uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. W zaproponowanej uchwale wprowadzono nową treść załącznika nr 3 stanowiącego wzór rozliczenia rocznego dotacji. Ponadto uszczegółowiono zapisy uchwały dotyczące kontroli wykorzystania dotacji uwzględniające uchwałę NR 6.110.2018 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 13 marca 2018 r w sprawie orzeczenia nieważności w części uchwały Nr 573/XL/2018 Rady Gminy Lesznowola z dnia 9 lutego 2018 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych i publicznych szkół, przedszkoli, oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Lesznowola przez osoby fizyczne i prawne inne niż Gmina Lesznowola, oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich pobierania i wykorzystywania.

W związku z powyższym wskazane jest podjęcie uchwały w przedmiotowej sprawie.

WNIOSEK O UDZIELENIE DOTACJI

NA ROK

Termin składania wniosku do 30 września roku poprzedzającego przyznanie dotacji

1. Pełna nazwa i adres szkoły/placówki

.....
.....

2. Nazwa (nazwisko i imię), adres osoby prowadzącej

.....
.....

3. Nazwa banku i numer rachunku bankowego szkoły/placówki, na który należy przekazać dotację

.....

4. Planowana liczba uczniów (dzieci) w okresie:

a) w szkole:

Okres	Planowana miesięczna liczba uczniów ogółem		w tym:	
	z gminy Lesznowola	spoza Gminy Lesznowola	liczba uczniów niepełnosprawnych	liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju
Styczeń-Sierpień				
Wrzesień-Grudzień				

b) w oddziale przedszkolnym:

Okres	Planowana miesięczna liczba uczniów ogółem		w tym:	
	z gminy Lesznowola	spoza Gminy Lesznowola	liczba uczniów niepełnosprawnych	liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju
Styczeń-Sierpień				
Wrzesień-Grudzień				

c) w przedszkolu:

Okres	Planowana miesięczna liczba uczniów ogółem		w tym:	
	z gminy Lesznowola	spoza Gminy Lesznowola	liczba uczniów niepełnosprawnych	liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju
Styczeń-Sierpień				
Wrzesień-Grudzień				

d) w innej formie wychowania przedszkolnego

Okres	Planowana miesięczna liczba uczniów ogółem		w tym:	
	z gminy Lesznowola	spoza Gminy Lesznowola	liczba uczniów niepełnosprawnych	liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju
Styczeń-Sierpień				
Wrzesień-Grudzień				

.....
/ miejscowość i data/

.....
/data, pieczęć i czytelny podpis osoby/
upoważnionej do reprezentowania organu prowadzącego

INFORMACJA
O FAKTYCZNEJ LICZBIE UCZNIÓW/WYCHOWANKÓW/DZIECI OBJĘTYCH WCZESNYM
SPOMAGANIEM ROZWOJU/UCZESTNIKÓW ZAJĘĆ REWALIACYJNO-WYCHOWACZYCH.
miesiącu roku

Według stanu na 1 dzień roboczy danego miesiąca.

Termin składania informacji do 10 dnia każdego miesiąca (w grudniu do 5 grudnia)

1. Pełna nazwa i adres szkoły/placówki

.....
.....

2. Nazwa /nazwisko i imię/ adres osoby prowadzącej

.....

3. Liczba uczniów /wychowanków/ w miesiącu roku ogółem
.....

1) w tym:

- a) z Gminy Lesznowola
- b) z innych gmin

2) w tym: liczba uczniów/wychowanków/ niepełnosprawnych ogółem

-
- a) z Gminy Lesznowola
 - b) z innych gmin

3) w tym liczba uczniów /wychowanków/ objętych wczesnym wspomaganie rozwoju ogółem ...

- a) z Gminy Lesznowola
- b) z innych gmin

.....

/data, podpis, pieczęć osoby /

upoważnionej do reprezentowania
organu prowadzącego

4. Zestawienie wydatków sfinansowanych z otrzymanej dotacji przez szkoły/placówki w roku

Lp.	Wykorzystanie dotacji:			
	Rodzaj wydatku, na który została wydatkowana dotacja	Dowód wykorzystanej dotacji (np. nazwa sprzedawcy, nr faktury)	Data zapłaty	Kwota do zapłaty
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
RAZEM				

Kwota otrzymanej dotacji	
Kwota wykorzystanej dotacji	
Kwota niewykorzystanej dotacji	
Kwota zwróconej dotacji	

Oświadczam, że powyższe dane są zgodne ze stanem faktycznym.

....., dnia

(miejscowość)

.....

(podpis i pieczęć osoby prowadzącej podmiot dotowany / osoby uprawnionej)

5. Rozliczenie kwoty dotacji otrzymanej przez szkoły/placówki dotowane, z wyłączeniem dotacji otrzymanej na dzieci posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego:

Lp.	Wykorzystanie dotacji:			
	Rodzaj wydatku, na który została wydatkowana dotacja	Dowód wykorzystanej dotacji (np. nazwa sprzedawcy, nr faktury)	Data zapłaty	Kwota do zapłaty
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
RAZEM				

Kwota otrzymanej dotacji	
Kwota wykorzystanej dotacji	
Kwota niewykorzystanej dotacji	
Kwota zwróconej dotacji	

6. Rozliczenie kwoty dotacji otrzymanej przez szkoły/placówki dotowane na uczniów i wychowanków posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych oraz uczniów oddziałów integracyjnych zgodnie z art. 35 ust. 4 i 5 Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych:

Lp.	Wykorzystanie dotacji:			
	Rodzaj wydatku, na który została wydatkowana dotacja	Dowód wykorzystanej dotacji (np. nazwa sprzedawcy, nr faktury)	Data zapłaty	Kwota do zapłaty
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
RAZEM				

Kwota otrzymanej dotacji	
Kwota wykorzystanej dotacji	
Kwota niewykorzystanej dotacji	
Kwota zwróconej dotacji	