



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 24 czerwca 2022 r.

Poz. 2941

POROZUMIENIE Nr PS-VII.5230.1.46.2022

w sprawie powierzenia Gminie prowadzenia zadania z zakresu administracji rządowej, dotyczącego obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych

zawarte w dniu 28 kwietnia 2022 r. pomiędzy:

Wojewodą Warmińsko-Mazurskim Panem Arturem Chojeckim,

zwanym dalej „Wojewodą”

a Gminą Iłowo-Osada,

reprezentowaną przez Wójta Gminy Iłowo-Osada Pana Sebastiana Cichockiego,

przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Teresy Wiecińskiej,

zwaną dalej „Gminą”.

Na podstawie art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. *o grobach i cmentarzach wojennych* (Dz. U. z 2018 r., poz. 2337), art. 20 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. *o wojewodzie i administracji rządowej w województwie* (Dz. U. z 2022 r., poz. 135), art. 150 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) i art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (Dz. U. z 2022 r., poz. 599), w związku z Uchwałą Nr VII/39/19 Rady Gminy Iłowo-Osada z dnia 26 marca 2019 roku *w sprawie przyjęcia prowadzenia zadań z zakresu administracji rządowej dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych*, strony postanawiają, co następuje:

§ 1. Przedmiot porozumienia

1. Wojewoda powierza Gminie, a Gmina przyjmuje do realizacji prowadzenie w 2022 r. zadania z zakresu administracji rządowej dotyczącego obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych na terenie Gminy, obejmujących w szczególności:

- 1) wykonywanie bieżących prac remontowo-konserwacyjnych i porządkowo-pielęgnacyjnych na cmentarzach i grobach wojennych znajdujących się na terenie Gminy;
- 2) wykonanie prac remontowych mogił wojennych, obejmujących demontaż starych i wymianę na nowe pomników nagrobnych na następujących obiektach:
 - a) mogiła zbiorowa polskiej ludności cywilnej z II wojny światowej, położona na cmentarzu parafialnym w Iłowie-Osadzie,
 - b) 2 mogiły zbiorowe: więźniów obozu przejściowego w Iłowie z II wojny światowej oraz nieznanymi żołnierzami września 1939 r., położone na cmentarzu parafialnym w Iłowie-Osadzie,
 - c) 5 mogiły nieznanymi ofiar cywilnych z II wojny światowej, położonych w Białutach (Las Białutki);
- 3) współpracę z Wojewódzkim Urzędem Ochrony Zabytków w zakresie opieki nad grobami i cmentarzami wojennymi wpisanymi do rejestru zabytków;
- 4) prowadzenie ewidencji grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na terenie Gminy;

- 5) składanie rozliczenia realizacji zadania pod względem rzeczowym i finansowym, w terminach wyznaczonych przez Wojewodę;
- 6) ustalanie potrzeb finansowych w zakresie bieżącego utrzymania grobów i cmentarzy wojennych oraz prac remontowo-renowacyjnych mogił oraz obiektów z nimi związanych i przekazywanie informacji w tym zakresie w terminie wyznaczonym przez Wojewodę;
- 7) wykonywanie innych czynności w zakresie wynikającym z bieżących potrzeb.

2. Szczegółowy zakres ilościowy i jakościowy prac, o których mowa w ust. 1 pkt 1 uzależniony jest od aktualnych potrzeb i specyfiki obiektów.

3. Zadanie, o którym mowa w ust. 1, nie obejmuje miejsc pamięci narodowej, które nie są miejscami pochówku w rozumieniu ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o *grobach i cmentarzach wojennych*.

4. Termin wykonania zadania, o którym mowa w ust. 1 nie może być dłuższy niż do dnia 31 grudnia 2022 r.

§ 2. Wysokość oraz warunki uruchomienia środków dotacji

1. Wojewoda zobowiązuje się do udzielenia Gminie dotacji w kwocie: **61.300 zł** (słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy trzysta złotych) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zadania, o którym mowa w § 1 ust. 1 pkt 1 i 2 porozumienia, w klasyfikacji budżetowej: rozdział 71035 - Cmentarze, § 2020 - dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, wydatek w układzie zadaniowym: 9.1.1.7. Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi, zgodnie z oświadczeniami o przyjęciu dotacji oraz środków z rezerwy ogólnej budżetu państwa z dnia 11 kwietnia 2022 r., w tym:

- 1) na realizację zadania określonego w § 1 ust. 1 pkt 1 porozumienia - **9.300 zł** (słownie: dziewięć tysięcy trzysta złotych), ze środków z ustawy budżetowej,
- 2) na realizację zadania określonego w § 1 ust. 1 pkt 2 porozumienia - **52.000 zł** (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące złotych), ze środków z ogólnej rezerwy budżetowej (poz. 81), w tym:
 - a) na realizację zadania określonego w § 1 ust. 1 pkt 2 lit. a porozumienia - 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych),
 - b) na realizację zadania określonego w § 1 ust. 1 pkt 2 lit. b porozumienia - 12.000 zł (słownie: dwanaście tysięcy złotych),
 - c) na realizację zadania określonego w § 1 ust. 1 pkt 2 lit. c porozumienia - 30.000 zł (słownie: trzydzieści tysięcy złotych),

2. Przekazanie środków finansowych z przeznaczeniem na cel określony w § 1 ust. 1 pkt 1 i 2 nastąpi przelewem na rachunek Urzędu Gminy w Iłowie-Osadzie w banku: PKO BP SA nr 02 1020 3541 0000 5102 0326 9966, w terminie 45 dni od daty podpisania niniejszego porozumienia.

3. Za dzień udzielenia dotacji uznaje się dzień obciążenia rachunku Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.

§ 3. Dokumentacja finansowo-księgowo i ewidencja księgowo

1. Gmina zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków na realizację zadania, zgodnie z art. 152 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o *rachunkowości* (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych związanych z porozumieniem.

2. Gmina jest zobowiązana do opisywania dokumentacji finansowo-księgowej związanej z realizacją zadania, dotyczącej zarówno dotacji, jak i innych środków finansowych, zgodnie z wymogami określonymi w art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o *rachunkowości*.

3. Niedochowanie zobowiązania, o którym mowa w ust. 1-2, uznaje się, w zależności od zakresu jego naruszenia, za niezrealizowanie części albo całości zadania, chyba że z innych dowodów wynika, że część albo całość zadania została zrealizowana prawidłowo.

4. Gmina zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania przez 5 lat, licząc od początku roku następującego po roku, w którym Gmina realizowała zadanie.

§ 4. Inne obowiązki gminy

1. Do zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane, opłacanych ze środków pochodzących z dotacji stosuje się przepisy ustawy z dnia 11 września 2019 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2021 r. poz. 1129, z późn. zm.).

2. W przypadku zawarcia umowy z wykonawcą dotyczącej dotowanego zadania, Gmina zobowiązuje się do zawarcia w umowie zapisów zapewniających zapłatę przez wykonawcę zamawiającemu kar umownych za niewykonanie, nienależyte i/lub nieterminowe wykonanie umowy, zastrzegając sobie prawo do potrącenia przedmiotowych kar umownych z należnego wykonawcy wynagrodzenia/zapłaty.

3. Pobrane od wykonawcy kary umowne za niewykonanie, nienależyte i/lub nieterminowe wykonanie umowy przez wykonawcę, o których mowa w ust. 2, pomniejszają wysokość przyznanej dotacji określonej w § 2 ust. 1.

4. Gmina zobowiązuje się do zapłaty ze środków własnych wszelkich wydatków związanych z realizacją zadania nieprzewidzianych we wniosku o dotację z budżetu Wojewody na rok 2022.

5. Wzrost wydatków na realizację powierzonego zadania w stosunku do udzielonej wysokości dotacji określonej w § 2 ust. 1, nie stanowi podstawy do wystąpienia z roszczeniem o zwiększenie tej kwoty.

6. Na prace remontowe oraz inne działania, które mogłyby doprowadzić do naruszenia substancji lub zmiany wyglądu obiektów cmentarnictwa wojennego, należy uzyskać zezwolenie Wojewody. Zezwolenie może być wydane po przedłożeniu wniosku zawierającego:

- 1) zakres prac przewidzianych do wykonania z określeniem obiektu, którego te prace dotyczą;
- 2) zezwolenie Warmińsko-Mazurskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w przypadku obiektów objętych ochroną konserwatorską;
- 3) uproszczony kosztorys planowanych prac oddzielnie dla każdego obiektu;
- 4) dokumentację fotograficzną ilustrującą aktualny stan obiektu przewidzianego do remontu.

§ 5. Działania informacyjne

1. Zgodnie z art. z art. 35a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Gmina zobowiązana jest do podejmowania działań informacyjnych dotyczących finansowania lub dofinansowania z budżetu państwa zadania określonego w § 1 ust. 1 pkt 2 porozumienia:

- a) lit. a: pn. **„Remont mogiły zbiorowej polskiej ludności cywilnej z II wojny światowej w Howie-Osadzie”**,
- b) lit. b: pn. **„Remont mogiły zbiorowej więźniów obozu przejściowego z II wojny światowej oraz nieznanymi żołnierzy września 1939 r. w Howie-Osadzie”**,
- c) lit. c: pn. **„Remont 5 mogił nieznanymi ofiar cywilnych z II wojny światowej, położonych w Białutach (Las Białucki)”**.

2. Gmina zobowiązuje się do podjęcia działań informacyjnych zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowe lub dofinansowywane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 953 ze zm.).

3. Gmina przy podejmowaniu działań informacyjnych używa wzorów tablic informacyjnych, określonych w załączniku do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowe lub dofinansowywane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych, których edytowalne pliki cyfrowe udostępnione są na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Kancelarii Prezesa Rady Ministrów pod adresem: <https://www.gov.pl/web/premier/dzialania-informacyjne>.

4. W przypadku niewykonania przez Gminę obowiązku określonego art. 35a. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* albo wykonania go niezgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie *określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych* Wojewoda może naliczyć karę umowną w wysokości 1% kwoty dofinansowania, o którym mowa w § 2 ust. 1 pkt 2 porozumienia za każdy miesiąc niewywiązywania się z tego obowiązku.

§ 6. Zapewnienie dostępności

1. Przy wykonywaniu zadania Gmina zobowiązana jest, zgodnie z ustawą z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami (Dz. U. 2020 poz. 1062), do zapewnienia co najmniej w zakresie minimalnym dostępności odbiorcom powierzonego zadania.

2. Zgodnie z art. 7 ust 1 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami, jeżeli Gmina nie jest w stanie, w szczególności ze względów technicznych lub prawnych, zapewnić dostępności osobie ze szczególnymi potrzebami w zakresie, o którym mowa w art. 6 pkt 1 i 3 tej ustawy (minimalne wymagania w zakresie dostępności architektonicznej i informacyjno-komunikacyjnej), Gmina zobowiązana jest zapewnić takiej osobie dostęp alternatywny.

§ 7. Obowiązki sprawozdawcze

1. Rozliczenie, o którym mowa w § 1 ust. 1 pkt 5 porozumienia, następuje w formie sprawozdań merytoryczno-finansowych, których wzory stanowią załączniki nr 1 i 2 do porozumienia. Sprawozdania przedłożone zostaną przez Gminę w formie elektronicznej za pośrednictwem ePUAP (CU) Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w następujących terminach:

- 1) **do dnia 15 września 2022 r.** - sprawozdanie merytoryczno-finansowe obejmujące okres realizacji zadania do 31 sierpnia 2022 r. wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kserokopiami: faktur, rachunków lub innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej, które zostały opłacone w całości lub w części z dotacji Wojewody (w opisie powinny zawierać: nr umowy z wykonawcą, zapis o kwocie sfinansowania/dofinansowania ze środków z dotacji, na podstawie porozumienia z Wojewodą, akceptacja pod względem merytorycznym, akceptacja pod względem formalnym i rachunkowym), umów, zleceń, protokołów odbioru prac oraz dowodami wypłat, a także dokumentacją fotograficzną obrazującą stan grobów i cmentarzy wojennych po wykonaniu prac (max 1-2 zdjęcia na 1 obiekt wraz z opisem: rodzaj obiektu, lokalizacja, data wykonania zdjęcia) - według załącznika nr 1,
- 2) **do dnia 15 stycznia 2023 r.** - sprawozdanie merytoryczno-finansowe obejmujące okres realizacji zadania od 1 września 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wraz z załącznikami, o których mowa w pkt 1 obowiązującymi w drugim okresie realizacji zadania wraz z rozliczeniem końcowym wydatkowania dotacji i oświadczeniami o wykorzystaniu środków finansowych zgodnie z przeznaczeniem - według załącznika nr 2.

2. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1 musi być opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz pieczętą bądź wzornikiem w postaci pieczęci nagłówkowej jednostki i pieczęci imiennej osoby uprawnionej do podpisu wraz z pełnioną funkcją. Oświadczenia o wykorzystaniu środków finansowych zgodnie z przeznaczeniem, o których mowa w ust. 1 pkt 2, muszą być dodatkowo podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez skarbnika Gminy,

3. W przypadku niezłożenia sprawozdań, o których mowa w ust. 1 w terminie, Wojewoda wzywa pisemnie Gminę do ich złożenia, w terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania.

4. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w sprawozdaniach, o których mowa w ust. 1, Wojewoda wzywa pisemnie lub za pomocą wiadomości e-mail Gminę do ich usunięcia w terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania.

5. Niezastosowanie się do wezwania, o którym mowa w ust. 3 i 4, może skutkować uznaniem dotacji za wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych*.

6. Niezastosowanie się do wezwania, o którym mowa w ust. 3 i 4, może być podstawą do natychmiastowego rozwiązania porozumienia.

7. Zatwierdzenie sprawozdania, o którym mowa w ust. 1, następuje w terminie 30 dni od dnia jego przedstawienia przez Gminę. Brak uwag do sprawozdania stanowi o jego zatwierdzeniu.

8. Wojewoda ma prawo żądać, aby Gmina przedstawiła w trakcie roku budżetowego, w wyznaczonym terminie, inne informacje i sprawozdania, niewymienione w niniejszym porozumieniu, dotyczące realizowanego zadania.

§ 8. Kontrola realizacji zadania

1. Wojewoda sprawuje kontrolę prawidłowości wykonania zadania przez Gminę, w tym wydatkowania przekazanej dotacji. Kontrola może być przeprowadzona w toku realizacji zadania oraz po jego zakończeniu, na zasadach i w trybie określonym w ustawie z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224).

2. W ramach kontroli, o której mowa w ust. 1, osoby upoważnione przez Wojewodę mogą badać dokumenty i inne nośniki informacji, które mają lub mogą mieć znaczenie dla oceny prawidłowości wykonywania zadania, oraz żądać udzielenia ustnie lub na piśmie informacji dotyczących wykonania zadania. Gmina na żądanie kontrolującego jest zobowiązana dostarczyć lub udostępnić dokumenty i inne nośniki informacji oraz udzielić wyjaśnień i informacji w terminie określonym przez kontrolującego.

3. Prawo kontroli przysługuje osobom upoważnionym przez Wojewodę zarówno w siedzibie Gminy, jak i w miejscu realizacji zadania.

4. O wynikach kontroli, o której mowa w ust. 1, Wojewoda poinformuje Gminę, a w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości przekaże jej wnioski i zalecenia mające na celu ich usunięcie.

5. Gmina jest zobowiązana do wykonania wniosków i zaleceń, o których mowa w ust. 4 i powiadomienia o tym Wojewodę we wskazanym przez niego terminie.

6. Kontrola wykonywana jest również przez zatwierdzenie rozliczenia z realizacji przedmiotu porozumienia.

§ 9. Klauzula informacyjna RODO

1. Administratorem danych osobowych reprezentujących Gminę oraz osób wskazanych przez Gminę do kontaktów w celu dokonywania bieżących uzgodnień w związku z realizacją porozumienia jest Wojewoda Warmińsko-Mazurski, Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn.

2. W sprawach dotyczących danych osobowych można kontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych – email: iod@uw.olsztyn.pl.

3. Dane osobowe będą przetwarzane w celu realizacji porozumienia lub do podjęcia działań przed zawarciem porozumienia, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b RODO oraz na podstawie art. 6 ust. 1 lit. e RODO – przetwarzanie jest niezbędne do wykonania zadania realizowanego w interesie publicznym.

4. Przetwarzane będą wyłącznie dane: imię i nazwisko, stanowisko, nazwa zatrudniającego podmiotu, nr tel. kontaktowego, adres e-mail.

5. Dane osobowe będą przetwarzane przez 10 lat od pierwszego stycznia następnego roku po rozpatrzeniu i zamknięciu sprawy.

6. Dane osobowe mogą być ujawniane podmiotom uprawnionym do żądania danych, co musi wynikać z obowiązujących przepisów prawa m.in. Policji, organom kontroli, prawa dostępu do informacji publicznej lub podmiotom realizującym zadania na rzecz administratora danych osobowych, takim jak operator pocztowy - Poczta Polska.

7. Dane osobowe po zakończeniu przetwarzania w Urzędzie Wojewódzkim zostaną zniszczone lub przekazane Archiwom Państwowym.

8. Osobie, której dotyczą dane osobowe przysługuje prawo do żądania od administratora danych osobowych: dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania, sprzeciwu wobec przetwarzania lub ograniczenia ich przetwarzania.

9. Osobie, której dotyczą dane osobowe przysługuje prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych - ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.

10. Podanie danych osobowych jest dobrowolne, lecz stanowi warunek umożliwiający podpisanie i realizację niniejszego porozumienia lub dopuszczenie osoby do realizacji zadań określonych w porozumieniu.

11. Gmina jest zobowiązana do przekazania zapisów niniejszego paragrafu wszystkim osobom wymienionym w ust. 1.

§ 10. Zwrot środków finansowych

1. Przekazane środki finansowe z dotacji, określone w § 2 ust. 1, Gmina jest zobowiązana wykorzystać do dnia **31 grudnia 2022 r.**

2. Kwotę dotacji niewykorzystaną w terminie, Gmina jest zobowiązana zwrócić do 15 stycznia 2023 r. na rachunek bankowy Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nr: **61 1010 1397 0032 9013 9135 0000.**

3. Od niewykorzystanej kwoty dotacji zwróconej po terminie, o którym mowa w ust. 2, naliczane są odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych i przekazywane na rachunek bankowy Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nr: **31 1010 1397 0032 9022 3100 0000.**

4. Od kwoty dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej nienależnie, naliczane są odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych i przekazywane na rachunek bankowy Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nr: **31 1010 1397 0032 9022 3100 0000.**

5. Dokonując zwrotu środków, o których mowa w ust. 2-4, w potwierdzeniu przelewu należy zamieścić adnotację: „zwrot z tytułu...” (podać nr porozumienia, kwotę zwrotu w podziale na dotację i odsetki oraz rozdział i paragraf).

§ 11. Rozwiązanie porozumienia

1. Porozumienie może być rozwiązane za zgodą obu stron w każdym czasie.

2. Porozumienie może być rozwiązane przez każdą ze stron za jednomiesięcznym okresem wypowiedzenia.

3. Wojewodzie przysługuje prawo rozwiązania porozumienia bez wypowiedzenia w przypadku:

- 1) niewywiązywania się przez Gminę z obowiązku realizacji zadania powierzonego niniejszym porozumieniem,
- 2) niespektowania przez Gminę zaleceń pokontrolnych lub wytycznych określających kierunki i zasady realizacji powierzonego zadania,
- 3) nieprzedłożenia przez Gminę sprawozdań z wykonania zadania na zasadach określonych w niniejszym porozumieniu,
- 4) nieuzupełnienia braków w rozliczeniach we wskazanym terminie.

4. W przypadku rozwiązania porozumienia przed upływem okresu, na który zostało zawarte, Gmina jest zobowiązana zwrócić niewykorzystane środki otrzymane na jego realizację, w terminie 5 dni od dnia rozwiązania porozumienia.

5. Rozwiązanie porozumienia wymaga formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 13. Forma pisemna oświadczeń

1. Wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z niniejszym porozumieniem, wymagają formy pisemnej, pod rygorem nieważności.

2. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją niniejszego porozumienia wyjaśniane będą w formie pisemnej.

§ 14. Postanowienia końcowe

1. Porozumienie zostaje zawarte na czas określony, tj. do 31 grudnia 2022 r. i obejmuje czynności określone w § 1 wykonane przez Gminę w 2022 r., w tym przed dniem zawarcia porozumienia. Za dzień wykonania porozumienia uznaje się dzień zaakceptowania przez Wojewodę sprawozdania, o którym mowa w § 7 ust. 1 porozumienia, z zastrzeżeniem § 3 ust. 4.

2. W zakresie nieuregulowanym niniejszym porozumieniem stosuje się przepisy *Kodeksu cywilnego*, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*, ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości*, ustawy z dnia 11 września 2019 r. *Prawo zamówień publicznych*.

3. Porozumienie zostało sporządzone w wersji elektronicznej i podpisane z wykorzystaniem bezpiecznego podpisu elektronicznego.

4. Porozumienie wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze stron i podlega ogłoszeniu wraz z załącznikami w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

GMINA

Wójt Gminy Iłowo-Osada
Sebastian Cichocki

Skarbnik Gminy
Teresa Wiecińska

WOJEWODA

Wojewoda Warmińsko-Mazurski
Artur Chojecki

Wzornik/pieczęć z nazwą i adresem
urzędu miasta/gminy

Załącznik nr 1

(termin rozliczenia: do 15 września 2022 r.)

....., data

(miejscowość)

SPRAWOZDANIE OKRESOWE I

okres sprawozdawczy: od początku realizacji zadania do 31 sierpnia 2022 r.

**Z WYKONANIA ZADANIA W ZAKRESIE UTRZYMANIA GROBÓW
I CMENTARZY WOJENNYCH W 2022 ROKU**

określonego w Porozumieniu nr z dnia zawartym
pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą,

1. Wykaz obiektów objętych pracami określonymi w porozumieniu¹
za okres: od początku realizacji zadania do 31 sierpnia 2022 r.

Miejscowość	Rodzaj obiektu (cmentarz, kwatery, mogiła)	Okres historyczny (I, II wojna światowa, inny)	Powierzchnia w m ²	Przynależność narodowościowa osób pochowanych

2. Organizacja prac²
za okres: od początku realizacji zadania do 31 sierpnia 2022 r.

a) Krótki opis zrealizowanych prac na wykazanych obiektach cmentarnictwa wojennego:

.....

.....

.....

.....

¹ Wpisać lub załączyć

² Wpisać lub załączyć

b) **Częstotliwość wykonywanych prac:** (np. raz w miesiącu, kilka razy w miesiącu, w miarę potrzeb, inna)

.....

c) **Wykonawca prac:** (np. firma zewnętrzna, spółka, inny podmiot /wpisać nazwę/; inny wykonawca: pracownicy gospodarczy gminy, osoby zatrudnione w ramach robót publicznych, prac społecznie użytecznych, prac interwencyjnych, itp., itd.).

.....

.....

.....

d) **Informacje dodatkowe** (np. prace wykonane w ramach środków własnych gminy, prace wykonywane społecznie: przez uczniów szkół, organizacje kombatanckie, stowarzyszenia, mieszkańców, itp.).

.....

.....

.....

3. Wykaz dokumentów rozliczeniowych

za okres: od początku realizacji zadania do 31 sierpnia 2022 r.

Lp.	Numer faktury/ rachunku	Data faktury/ rachunku	Nazwa wydatku	Ogólna kwota faktury/ rachunku	w tym na cmentarze wojenne:		
					z budżetu wojewody z ustawy budżetowej	z ogólnej rezerwy budżetowej	ze środków własnych gminy
					§ 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	§ 2 ust. 1 pkt 2 porozum.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.							
2.							
3.							
...							
R A Z E M							

4. Wysokość wydatków związanych z realizacją zadania:

Ogólna kwota dotacji (§ 2 ust. 1 porozumienia)	Wydatki związane z realizacją zadania od początku realizacji zadania do 31 sierpnia 2022 r.				Kwota dotacji z budżetu wojewody z ustawy budż. do wykorzystania w okresie II	Kwota dotacji z ogólnej rezerwy budżetowej do wykorzystania w okresie II
	Koszt całkowity (kol. 3+4+5)	w tym:				
		z budżetu wojewody z ustawy budżetowej § 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	z ogólnej rezerwy budżetowej § 2 ust. 1 pkt 2 porozum.	ze środków własnych gminy		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.

5. Przeprowadzono postępowanie o zamówieniach publicznych
 NIE/TAK³ - określić tryb procedury udzielenia zamówienia publicznego

.....

.....
 (podpis i pieczęć/wzornik pieczęci
 Prezydenta/Burmistrza/Wójta)

Sporządził:
 (imię i nazwisko)

Tel.:

E-mail:

Załączniki⁴:

1. **kserokopie faktur/rachunków lub innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej**, które zostały opłacone w całości lub w części ze środków pochodzących z dotacji wojewody (w opisie powinny zawierać: nr umowy z wykonawcą, zapis o sfinansowaniu/dofinansowaniu ze środków dotacji w wysokości zł na podstawie porozumienia nr z dnia zawartego z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim, akceptacja pod względem merytorycznym, akceptacja pod względem formalnym i rachunkowym),
2. **kserokopie dowodu wypłaty,**
3. **kserokopia umowy/zlecenia,**
4. **kserokopia protokołu odbioru prac/notatka służbowa lub inny dokument potwierdzający nadzór na stanie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych,**
5. **dokumentacja fotograficzna cmentarzy, obrazująca efekty wykonanych prac, w tym przeprowadzonych we własnym zakresie** (max 1-2 zdjęcia na 1 obiekt wraz z opisem: rodzaj obiektu, lokalizacja, data wykonania zdjęcia)
6. **inne⁵**
 -
 -

Uwaga: w przypadku braku któregośkolwiek z ww. załączników należy wskazać przyczynę.

³ Niepotrzebne skreślić

⁴ Kserokopie dokumentów wymagają uwierzytelnienia

⁵ Wymienić i załączyć

Wzornik/pieczeń z nazwą i adresem
urzędu miasta/gminy

Załącznik nr 2

(termin rozliczenia: do 15 stycznia 2023 r.)

....., data

(miejscowość)

SPRAWOZDANIE OKRESOWE II

okres sprawozdawczy: od 1 września 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

**Z WYKONANIA ZADANIA W ZAKRESIE UTRZYMANIA GROBÓW
I CMENTARZY WOJENNYCH W 2022 ROKU**

określonego w Porozumieniu nr z dnia zawartym
pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą

.....,

1. Wykaz obiektów objętych pracami określonymi w porozumieniu¹
za okres: od 1 września 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Miejscowość	Rodzaj obiektu (cmentarz, kwatera, mogiła)	Okres historyczny (I, II wojna światowa, inny)	Powierzchnia w m ²	Przynależność narodowościowa osób pochowanych

2. Organizacja prac²
za okres: od 1 września 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

a) **Krótki opis zrealizowanych prac na wykazanych obiektach cmentarnictwa wojennego:**

.....

.....

.....

.....

¹ Wpisać lub załączyć

² Wpisać lub załączyć

b) **Częstotliwość wykonywanych prac:** (np. raz w miesiącu, kilka razy w miesiącu, w miarę potrzeb, inna)

.....

c) **Wykonawca prac:** (np. firma zewnętrzna, spółka, inny podmiot /wpisać nazwę/; inny wykonawca: pracownicy gospodarczy gminy, osoby zatrudnione w ramach robót publicznych, prac społecznie użytecznych, prac interwencyjnych, itp., itd.).

.....

d) **Informacje dodatkowe** (np. prace wykonane w ramach środków własnych gminy, prace wykonywane społecznie: przez uczniów szkół, organizacje kombatanckie, stowarzyszenia, mieszkańców, itp.).

.....

3. Wykaz dokumentów rozliczeniowych

za okres: od 1 września 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Numer faktury/ rachunku	Data faktury/ rachunku	Nazwa wydatku	Ogólna kwota faktury/ rachunku	w tym na cmentarze wojenne:		
					z budżetu wojewody z ustawy budżetowej	z ogólnej rezerwy budżetowej	ze środków własnych gminy
					§ 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	§ 2 ust. 1 pkt 2 porozum.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.							
2.							
3.							
...							
R A Z E M							

4. Wysokość wydatków związanych z realizacją zadania:

Ogólna kwota dotacji (§ 2 ust. 1 porozumienia)	Wydatki związane z realizacją zadania od 1 września 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.				Kwota niewykorzystana z budżetu wojewody z ustawy budżetowej do zwrotu § 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	Kwota niewykorzystana ogólnej rezerwy budżetowej do zwrotu § 2 ust. 1 pkt 2 porozum.
	Koszt całkowity (kol. 3+4+5)	w tym:				
		z budżetu wojewody z ustawy budżetowej § 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	z ogólnej rezerwy budżetowej § 2 ust. 1 pkt 2 porozum.	ze środków własnych gminy		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.

5. Przeprowadzono postępowanie o zamówieniach publicznychNIE/TAK³ - określić tryb procedury udzielenia zamówienia publicznego

.....

.....

.....

.....

(podpis i pieczęć/wzornik pieczęci
Prezydenta/Burmistrza/Wójta)

Sporządził:

(imię i nazwisko)

Tel.:

E-mail:

Załączniki⁴:

1. rozliczenie końcowe wydatkowania dotacji,
2. oświadczenie o wydatkowaniu przyznanej dotacji,
3. kserokopie faktur/rachunków lub innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej, które zostały opłacone w całości lub w części ze środków pochodzących z dotacji wojewody (w opisie powinny zawierać: nr umowy z wykonawcą, zapis o sfinansowaniu/dofinansowaniu ze środków dotacji w wysokości zł na podstawie porozumienia nr z dnia zawartego z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim, akceptacja pod względem merytorycznym, akceptacja pod względem formalnym i rachunkowym),

³ Niepotrzebne skreślić

⁴ Kserokopie dokumentów wymagają uwierzytelnienia

4. kserokopie dowodu wypłaty,
5. kserokopia umowy/zlecenia,
6. kserokopia protokołu odbioru prac/notatka służbowa lub inny dokument potwierdzający nadzór na stanem utrzymania grobów i cmentarzy wojennych,
7. dokumentacja fotograficzna cmentarzy, obrazująca efekty wykonanych prac, w tym przeprowadzonych we własnym zakresie (max 1-2 zdjęcia na 1 obiekt wraz z opisem: rodzaj obiektu, lokalizacja, data wykonania zdjęcia)
8. inne⁵
 -
 -

Uwaga: w przypadku braku którejkolwiek z ww. załączników należy wskazać przyczynę.

⁵ Wymienić i załączyć

Wzornik/pieczęć z nazwą i adresem
urzędu miasta/gminy

....., data
(miejscowość)

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że dotacja celowa przekazana w 2022 r. w wysokości zł na realizację zadania z zakresu administracji rządowej dotyczącego obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, określonego w Porozumieniu Nr zawartym w dniu pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą, została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem oraz rozliczona.

Niewykorzystane środki finansowe w kwocie zł zwrócono na rachunek Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, tj. zgodnie z art. 168 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.).

.....
(podpis i pieczęć/wzornik pieczęci
Skarbnika Gminy)

.....
(podpis i pieczęć/wzornik pieczęci
Prezydenta/Burmistrza/ Wójta)

Wzornik/pieczeń z nazwą i adresem
urzędu miasta/gminy

....., data

(miejsowość)

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że środki finansowe pochodzące z rezerwy ogólnej budżetu państwa w wysokości

..... zł, na dofinansowanie prac remontowych na grobach i cmentarzach wojennych, określonych w Porozumieniu Nr zawartym w dniu

pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą, zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem oraz rozliczone.

Niewykorzystane środki finansowe w kwocie zł zwrócono na rachunek Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, tj. zgodnie z art. 168 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.).

.....
(podpis i pieczęć/wzornik pieczęci
Skarbnika Gminy)

.....
(podpis i pieczęć/wzornik pieczęci
Prezydenta/Burmistrza/ Wójta)

Wzornik/pieczęć z nazwą i adresem
urzędu miasta/gminy

ROZLICZENIE KOŃCOWE

wydatkowania dotacji w rozdziale 71035 "Cmentarze" § 2020 "Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej" na utrzymania grobów i cmentarzy wojennych w 2022 roku

Sprawozdanie okresowe I (od początku realizacji zadania do 31 sierpnia 2022 r.)				Sprawozdanie okresowe II (od 1 września 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.)				Sprawozdanie końcowe cały okres realizacji zadania				Pozostało do zwrotu z budżetu województwa z ustawy budżetowej*)	Pozostało do zwrotu z ogólnej rezerwy budżetowej*)
Koszt całkowity (kol. 2+3+4)	z tego:			Koszt całkowity (kol. 6+7+8)	z tego:			Koszt całkowity (kol. 10+11 +12)	z tego:				
	z budżetu województwa z ustawy budżetowej	z ogólnej rezerwy budżetowej	ze środków własnych gminy		z budżetu województwa z ustawy budżetowej	z ogólnej rezerwy budżetowej	ze środków własnych gminy		z budżetu województwa z ustawy budżetowej (kol. 2+6)	z ogólnej rezerwy budżetowej (kol. 3+7)	ze środków własnych gminy (kol. 4+8)		
	§ 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	§ 2 ust. 1 pkt 2 porozum.			§ 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	§ 2 ust. 1 pkt 2 porozum.			§ 2 ust. 1 pkt 1 porozum.	§ 2 ust. 1 pkt 2 porozum.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.

*) Dokonując zwrotu środków określonych w porozumieniu, proszę o wskazanie przyczyny niewykorzystania dotacji, z podziałem ze względu na źródło finansowania (ustawa budżetowa, rezerwa budżetu państwa)

.....

.....
 (podpis i pieczęć/wzornik pieczęci
 Prezydenta/Burmistrza/ Wójta)

Sporządził:
 (imię i nazwisko)

Tel.