



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 11 grudnia 2015 r.

Poz. 6908

UCHWAŁA NR XVII.159.2015 RADY MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

z dnia 26 listopada 2015 r.

w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu miasta dla publicznych i niepublicznych: przedszkoli, szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego na terenie Miasta Jastrzębie-Zdrój oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystywania udzielonych dotacji

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 40 ust. 1 i art. 41, art. 42 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015r. poz. 1515), art. 92 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2015r., poz. 1445 z późn. zm.), art. 80 ust. 4, ust. 8a i art. 90 ust. 4, ust. 8a ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (t. j. Dz. U. z 2004r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.), w związku z art. 251 - 253 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r., Nr 157, poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miasta Jastrzębie-Zdrój u c h w a ł a

§ 1. niniejsza uchwała reguluje tryb udzielania i rozliczania dotacji oraz tryb i zakres kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystywania dotacji udzielanych przez Miasto Jastrzębie-Zdrój dla publicznych: przedszkoli, szkół i placówek oświatowych prowadzonych na terenie Miasta Jastrzębie-Zdrój przez podmioty inne niż jednostka samorządu terytorialnego oraz niepublicznych:

- 1) przedszkoli, w tym specjalnych.
- 2) innych form wychowania przedszkolnego (punktów przedszkolnych i zespołów wychowania przedszkolnego).
- 3) szkół, w tym specjalnych i z oddziałami integracyjnymi.
- 4) placówek oświatowych, o których mowa w art. 2 pkt 5 i 7 Ustawy o systemie oświaty.
- 5) szkół ponadgimnazjalnych prowadzących kwalifikacyjne kursy zawodowe.
- 6) poradni psychologiczno-pedagogicznych, prowadzących wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

§ 2. Postanowienia ogólne

Ilekoć w dalszej części uchwały jest mowa o:

1. Ustawie - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (t.j. Dz.U. z 2004r., Nr 256, poz 2572 z późn. zm.)

2. Ustawie o finansach publicznych – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r., Nr 157, poz. 885 z późn. zm.)

3. Ustawie o rachunkowości – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2013r., poz. 330, z późn. zm.).

4. Uchwale - należy przez to rozumieć niniejszą uchwałę.

5. Organie dotującym - należy przez to rozumieć Miasto Jastrzębie-Zdrój.

6. Podmiocie/organie prowadzącym, osobie prowadzącej – należy przez to rozumieć osobę fizyczną lub prawną inną niż organ dotujący, prowadzącą publiczne lub niepubliczne przedszkole, placówkę, szkołę.

7. Uczniach - należy przez to rozumieć także słuchaczy i wychowanków.

§ 3. Tryb ustalania wysokości dotacji

1. Przedszkola publiczne otrzymują na każdego ucznia z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój dotację w wysokości równej wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Miasto Jastrzębie-Zdrój pomniejszonych o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie, stanowiące dochody budżetu miasta a na ucznia niepełnosprawnego w wysokości równej kwocie przewidzianej na niepełnosprawnego ucznia przedszkola i oddziału przedszkolnego w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez Miasto Jastrzębie-Zdrój.

2. Przedszkola niepubliczne otrzymują na każdego ucznia z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój dotację w wysokości równej 75% ustalonych w budżecie Miasta Jastrzębie-Zdrój wydatków bieżących, pomniejszonych o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie, stanowiące dochody budżetu miasta, ponoszonych w przedszkolach miejskich w przeliczeniu na jednego ucznia a na ucznia niepełnosprawnego w wysokości równej kwocie przewidzianej na niepełnosprawnego ucznia przedszkola i oddziału przedszkolnego w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez Miasto Jastrzębie-Zdrój.

3. Publiczne inne formy wychowania przedszkolnego otrzymują na każdego ucznia objętego tą formą wychowania przedszkolnego dotację z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój w wysokości równej 50% wydatków bieżących przewidzianych na jednego ucznia w przedszkolu publicznym prowadzonym przez Miasto Jastrzębie-Zdrój, pomniejszonych o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie stanowiące dochody budżetu miasta a na ucznia niepełnosprawnego w wysokości równej kwocie przewidzianej na niepełnosprawnego ucznia przedszkola i oddziału przedszkolnego w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez Miasto Jastrzębie-Zdrój.

4. Niepubliczne inne formy wychowania przedszkolnego otrzymują na każdego ucznia objętego tą formą wychowania przedszkolnego z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój dotację w wysokości równej 40% wydatków bieżących, pomniejszonych o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie, stanowiące dochody budżetu miasta, ponoszonych na jednego ucznia w przedszkolu publicznym prowadzonym przez Miasto Jastrzębie-Zdrój a na ucznia niepełnosprawnego w wysokości równej kwocie przewidzianej na niepełnosprawnego ucznia przedszkola i oddziału przedszkolnego w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez Miasto Jastrzębie-Zdrój.

5. Szkoły publiczne otrzymują na każdego ucznia z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój dotację w wysokości równej wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia w szkołach tego samego typu i rodzaju prowadzonych przez Miasto Jastrzębie-Zdrój, pomniejszonym o kwotę dotacji przewidzianej do wykorzystania o której mowa w art. 22ae ust. 3 Ustawy o systemie oświaty, na ucznia. W przypadku braku nieprowadzenia przez jednostkę samorządu terytorialnego szkoły danego typu i rodzaju podstawą ustalenia wysokości dotacji jest kwota przewidziana na jednego ucznia szkoły publicznej danego typu i rodzaju w części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta Jastrzębie-Zdrój.

6. Szkoły niepubliczne o uprawnieniach szkół publicznych, w których realizowany jest obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, otrzymują na każdego ucznia dotację z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój w wysokości równej kwocie przewidzianej na jednego ucznia danego typu i rodzaju szkoły w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez Miasto Jastrzębie-Zdrój.

7. Szkoły niepubliczne o uprawnieniach szkół publicznych, w których nie realizuje się obowiązku szkolnego lub obowiązku nauki, otrzymują na każdego ucznia uczestniczącego w co najmniej 50% obowiązkowych zajęć edukacyjnych w danym miesiącu, dotację z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój w wysokości równej 50% ustalonych w budżecie miasta wydatków bieżących ponoszonych w szkołach publicznych tego samego typu i rodzaju w przeliczeniu na jednego ucznia. W przypadku braku na terenie gminy lub powiatu szkoły publicznej danego typu i rodzaju, podstawą do ustalenia wysokości dotacji są wydatki bieżące ponoszone przez najbliższą gminę lub powiat na prowadzenie szkoły publicznej danego typu lub rodzaju.

8. Placówki niepubliczne, o których mowa w art. 2 pkt 5 i 7 ustawy o systemie oświaty, otrzymują na każdego wychowanka dotację z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój w wysokości równej kwocie przewidzianej na jednego wychowanka tego rodzaju placówki w części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta Jastrzębie-Zdrój. Ośrodki umożliwiające realizację obowiązku o którym mowa w art. 14 ust. 3 ustawy o systemie oświaty, obowiązku szkolnego i obowiązku nauki dzieciom i młodzieży o których mowa w art. 16 ust. 7, a także dzieciom i młodzieży z upośledzeniem umysłowym z niepełnosprawnościami sprzężonymi otrzymują dotację w wysokości równej kwocie przewidzianej na jednego wychowanka tego rodzaju ośrodków w części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta Jastrzębie-Zdrój.

9. Publiczne i niepubliczne przedszkola, inne formy wychowania przedszkolnego, szkoły podstawowe oraz ośrodki o których mowa w art. 2 pkt 7 ustawy o systemie oświaty, a także poradnie psychologiczno-pedagogiczne, które zgodnie z art. 71b ust. 2a ustawy, prowadzą wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, otrzymują na każde dziecko objęte tym wspomaganiem z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój dotację (dodatkowa kwota na wczesne wspomaganie rozwoju) w wysokości równej kwocie przewidzianej na jedno dziecko objęte wczesnym wspomaganiem rozwoju w części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta Jastrzębie-Zdrój.

10. Publiczne i niepubliczne szkoły ponadgimnazjalne prowadzące kwalifikacyjne kursy zawodowe otrzymują na każdego słuchacza kursu, który zdał egzamin potwierdzający kwalifikacje w zawodzie w zakresie danej kwalifikacji dotację z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój w wysokości równej kwocie przewidzianej na jednego słuchacza kwalifikacyjnego kursu zawodowego w części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta Jastrzębie-Zdrój.

§ 4. Tryb udzielania i rozliczania dotacji

1. Dotacji udziela się na wniosek osób prowadzących dotowane jednostki oświatowe o których mowa w § 3, ust. 1 - 10 zawierający planowaną liczbę uczniów lub wychowanków, złożony w terminie do 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji. Wzór wniosku określa załącznik nr 1 do uchwały.

2. Osoba, o której mowa w ust. 1 zgłasza wszelkie zmiany danych zawartych we wniosku w terminie 14 dni od dnia ich wystąpienia.

3. W odniesieniu do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz innych form wychowania przedszkolnego do wniosku, o którym mowa w ust. 1 należy dołączyć imienne wykazy uczniów zamieszkałych na terenie innych gmin (dla każdej gminy osobno) według wzoru określonego załącznikiem nr 2 do uchwały.

4. Osoba prowadząca dotowane podmioty o których mowa w § 3 ust. 1-9 uchwały składa w terminie do 5. dnia każdego miesiąca w Urzędzie Miasta Jastrzębie-Zdrój informację o aktualnej rzeczywistej liczbie uczniów lub wychowanków szkoły, przedszkola, innej formy wychowania przedszkolnego lub placówki oświatowej, według stanu na pierwszy dzień danego miesiąca. Wzór informacji określa załącznik nr 3 do uchwały. Łącznie z tą informacją w przypadku przedszkola, innej formy wychowania przedszkolnego należy złożyć informację z wykazem uczniów zamieszkałych na terenie innych gmin według wzoru 2a do niniejszej uchwały.

5. W przypadku szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych, w których nie realizuje się obowiązku szkolnego lub obowiązku nauki w informacji wymienionej w ust. 4 umieszcza się liczbę uczniów którzy nie uczestniczyli w co najmniej 50% obowiązkowych zajęć edukacyjnych w miesiącu poprzednim. Dotacja za miesiąc grudzień pobrana za uczniów nie spełniających warunku uczestniczenia w co najmniej 50% obowiązkowych zajęć edukacyjnych jako pobrana w nadmiernej wysokości podlega zwrotowi do budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój.

6. Organy prowadzące publiczne lub niepubliczne szkoły oraz ośrodki o których mowa w art. 2 pkt 5 ustawy, w których realizowany jest obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, zobowiązane są do składania informacji o spełnianiu przez ucznia obowiązku szkolnego według wzoru stanowiącego załącznik 4 do uchwały.

7. Publiczne i niepubliczne szkoły ponadgimnazjalne prowadzące kwalifikacyjne kursy zawodowe otrzymują na każdego słuchacza kursu, który zdał egzamin potwierdzający kwalifikacje w zawodzie w zakresie danej kwalifikacji dotację z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój, jeżeli osoba prowadząca szkołę:

- 1) poda organowi właściwemu do udzielania dotacji planowaną liczbę słuchaczy kursu nie później niż do 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji,
- 2) udokumentuje zdanie egzaminu potwierdzającego kwalifikacje w zawodzie w zakresie danej kwalifikacji przez słuchaczy kursu, w terminie 30 dni od daty ogłoszenia wyników tego egzaminu przez okręgową komisję egzaminacyjną.

8. Dotacja o której mowa w ust. 7 jest wypłacana w terminie 30 dni od złożenia przez osobę prowadzącą szkołę zaświadczenia odpowiednio o wydaniu dyplomów potwierdzających kwalifikacje zawodowe lub zdaniu egzaminu potwierdzającego kwalifikacje w zawodzie w zakresie danej kwalifikacji przez słuchaczy, którzy ukończyli kwalifikacyjny kurs zawodowy w tej szkole, wydanych przez okręgową komisję na wniosek osoby prowadzącej szkołę. Wzór wniosku określa załącznik 6 do uchwały.

9. Dotacja przysługuje na każdego aktualnego ucznia/wychowanka placówki, przedszkola lub szkoły uprawnionej do otrzymywania dotacji, z zastrzeżeniem przepisów art. 80 ust. 3i oraz art. 90 ust. 2f, 3h i 3i ustawy.

10. Dotacje mogą być przeznaczone wyłącznie na cele wskazane w art. 80 ust. 3d i art. 90 ust. 3d ustawy.

11. Miesięczna kwota dotacji rocznej obliczana jest na podstawie informacji, o której mowa w ust. 4 i wypłacana do ostatniego dnia miesiąca na rachunek bankowy szkoły, przedszkola, placówki, zespołu szkół lub placówek wskazany we wniosku, o którym mowa w ust. 1, z uwzględnieniem korekt przekazywanych w trakcie roku. Transza dotacji za grudzień, jest przekazywana nie później niż do dnia 15 grudnia.

12. W przypadku zmiany w ciągu roku budżetowego wysokości wydatków bieżących, o których mowa w § 3 ust. 1-5, 7 będących podstawą naliczania dotacji, ulega również zmianie kwota dotacji należnej podmiotom, którym dotację ustala się według tych wydatków. Zmieniona wysokość podstawy obliczenia dotacji zostanie uwzględniona w wypłacie miesięcznej transzy dotacji od miesiąca następującego po miesiącu w którym ustalono zmianę.

13. Dotacje obliczane na podstawie części oświatowej subwencji ogólnej, do czasu otrzymania metryczki subwencji oświatowej przez Miasto Jastrzębie-Zdrój na dany rok budżetowy, nalicza się na podstawie danych wynikających z metryczki za ubiegły rok budżetowy. Po otrzymaniu metryczki na aktualny rok budżetowy wysokość dotacji podlega zweryfikowaniu z uwzględnieniem wielkości wynikających z tej metryczki.

14. Podmiot prowadzący jest zobowiązany do przekazywania do Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój pisemnego, rocznego rozliczenia z wykorzystania dotacji, stanowiącego informację o wydatkach wskazanych w art. 80 ust. 3d, art. 90 ust. 3d ustawy związanych z realizacją zadań szkoły w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej, poniesionych w roku budżetowym ze środków przekazanej w tym roku dotacji w terminie do 10 stycznia roku następującego po roku którego dotyczyła dotacja według wzorów załączników 5 i 5a do uchwały.

15. Rozliczenie wymienione w ust. 14 powinno zawierać oświadczenie, że wydatki bieżące ujęte w zestawieniu o wydatkach w załączniku 5a (tabela 2) zostały sfinansowane wyłącznie z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój.

16. W przypadku stwierdzenia przez organ dotujący nieprawidłowości w rozliczeniu z wykorzystania dotacji, o którym mowa w ust. 14 osoba prowadząca jest zobowiązana do przedłożenia na piśmie organowi dotującemu pisemnego wyjaśnienia w sprawie stwierdzonych niezgodności oraz w razie potrzeby winna złożyć pisemną korektę rozliczenia. Korekta nie może prowadzić do zmiany treści oświadczenia o którym mowa w ust. 15.

17. Ustalona kwota zobowiązania Miasta Jastrzębie-Zdrój z tytułu wyrównania dotacji należnej za poprzedni rok budżetowy przekazywana jest na rachunek bankowy szkoły/przedszkola/placówki zespołu szkół lub placówek w terminie do ostatniego dnia marca następnego roku budżetowego.

18. Wyrównanie dotacji za poprzedni rok rozlicza się wraz z dotacją roku bieżącego.

19. Środki dotacji przekazanej w roku tytułem wyrównania za rok ubiegły lub lata ubiegłe można rozliczyć wydatkami z roku jej wypłacenia lub wydatkami roku, którego dotacja dotyczyła, pod warunkiem, że wydatki te nie były przedmiotem rozliczenia dotacji odpowiednio za rok ubiegły lub za lata wcześniejsze, w których się należała.

20. Dotacja w części niewykorzystanej do końca roku budżetowego, wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem oraz dotacja pobrana nienależnie lub w nadmiernej wysokości podlega zwrotowi na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych, a w szczególności w jej art. 251 ust. 1, ust. 3-5 i art. 252.

21. W przypadku, gdy dotowane: przedszkole, inne formy wychowania przedszkolnego, szkoła czy placówka kończy swoją działalność rozliczenie należy złożyć w terminie 14 dni po otrzymanej ostatniej części dotacji.

22. Organ dotujący ma prawo żądania wyjaśnień i dodatkowych informacji w zakresie złożonego rozliczenia dotacji.

§ 5. Tryb i zakres kontroli

1. Organowi dotującemu przysługuje prawo kontroli prawidłowości pobrania dotacji, w tym faktycznej liczby uczniów dotowanego podmiotu oraz prawidłowości wykorzystania dotacji w zakresie pokrywania wydatków na kształcenie, wychowanie i opiekę, w tym profilaktykę społeczną przez podmioty uprawnione do otrzymywania dotacji.

2. Kontrola obejmuje:

- 1) zgodność danych wykazywanych we wniosku o udzielenie dotacji, miesięcznej informacji o rzeczywistej liczbie uczniów i w rozliczeniach dotacji - na podstawie dokumentacji przebiegu nauczania, liczby dowodów wpłat czesnego i umów o nauczanie uczniów,
- 2) prawidłowość wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem, o której mowa w art. 80 ust. 3d i 90 ust. 3d ustawy - na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej.

3. Kontrola może być przeprowadzona w trakcie wydatkowania dotacji oraz po jej wykorzystaniu:

- 1) doraźnie, w celu ustalenia okoliczności w ust. 2 pkt 1, oraz w przypadku, gdy okoliczności wskazują na konieczność podjęcia natychmiastowych czynności kontrolnych,
- 2) okresowo, po uprzednim powiadomieniu osoby prowadzącej kontrolowany podmiot o zamiarze kontroli telefonicznie lub pisemnie - nie później niż na 3 dni przed terminem rozpoczęcia kontroli.

4. Czynności kontrolne przeprowadza się w siedzibie podmiotu kontrolowanego w dniach i godzinach pracy obowiązujących w kontrolowanej jednostce oraz w obecności pracowników tej jednostki, a w razie konieczności w siedzibie organu dotującego.

5. Dotowane jednostki zobowiązane są do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych otrzymanych w ramach dotacji, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości.

6. W przypadku, gdy księgi finansowe i dowody podlegające kontroli znajdują się poza siedzibą kontrolowanej jednostki, organ prowadzący zobowiązany jest dostarczyć i udostępnić w/w dokumenty na czas kontroli w siedzibie jednostki kontrolowanej w terminie uzgodnionym z kontrolującym - nie później jednak niż w terminie 7 dni od otrzymania pisemnego wezwania o okazanie dokumentów podlegających kontroli.

7. Kontrolujący mają prawo wglądu do dokumentacji, o której mowa w ust. 2 uchwały, oraz do dokonywania z niej odpisów i kserokopii. Kserokopie służące jako załączniki do protokołu kontroli powinny być poświadczone za zgodność z oryginałem przez osoby reprezentujące kontrolowane podmioty.

8. Na żądanie kontrolującego osoba prowadząca zobowiązana jest do zamieszczania na dowodzie księgowym adnotacji o sfinansowaniu dotacji ze środków z dotacji udzielonej przez organ dotujący w danym roku, wraz ze wskazaniem kwoty dotacji oraz opisem przeznaczenia wydatku.

9. W razie potrzeby kontrolujący mogą występować do organu prowadzącego kontrolowany podmiot lub do jego dyrektora o udzielanie wyjaśnień, sporządzenie obliczeń i zestawień w zakresie wykorzystania dotacji, umożliwienie sporządzenia niezbędnej do przeprowadzenia kontroli kopii dokumentów lub wyciągów z dokumentów.

10. Podmiot prowadzący szkołę, przedszkole, lub placówkę zobowiązany jest do prowadzenia dokumentacji umożliwiającej ustalenie liczby uczniów/wychowanków objętych dotacją.

11. Dokumentacja finansowa szkoły, przedszkola, placówki powinna być prowadzona w taki sposób, aby możliwe było wyodrębnienie wydatków finansowych z otrzymanej dotacji.

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

13. Kontrola może polegać również na wezwaniu organu prowadzącego daną jednostkę do złożenia informacji dotyczącej wykorzystania przekazanej części dotacji według wzoru o którym mowa w § 4 ust. 15 uchwały.

14. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który podpisują kontrolujący i przedstawiciele kontrolowanego podmiotu.

15. Protokół kontroli powinien zawierać:

- 1) nazwę kontrolowanego podmiotu w pełnym brzmieniu i jej adres,
- 2) wskazanie osoby prowadzącej,
- 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 kontrolowany podmiot 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 kontrolowanego podmiotu o przysługującym mu prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w terminie 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień co do przyczyn tej odmowy,
- 12) dane o liczbie egzemplarzy protokołu oraz informację o doręczeniu jednego egzemplarza osobie reprezentującej kontrolowany podmiot,
- 13) podpisy osób kontrolujących oraz przedstawiciela podmiotu kontrolowanego i głównego księgowego.

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

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

18. Kontrola zostaje zakończona w dniu doręczenia protokołu kontroli.

19. Osoba reprezentująca kontrolowany podmiot może zgłosić kontrolerowi w terminie 14 dni od dnia podpisania protokołu kontroli, pisemne wyjaśnienie co do ustaleń zawartych w protokole.

20. W przypadku złożenia wyjaśnień z ust. 19 kontroler jest zobowiązany dokonać ich analizy, w razie konieczności podjąć dodatkowe czynności kontrolne. W przypadku uznania zasadności zastrzeżeń kontroler dokonuje zmiany lub uzupełnienia protokołu kontroli.

21. W przypadku stwierdzenia w trakcie kontroli nieprawidłowości mających wpływ na prawo do dotacji lub na wysokość dotacji przysługującej kontrolowanemu podmiotowi, Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój w terminie 30 dni od dnia podpisania protokołu lub wpływu wyjaśnień, o których mowa w ust. 19 uchwały, kieruje do kontrolowanego podmiotu wystąpienie pokontrolne wzywające do zwrotu całości lub części przekazanej dotacji.

22. Organ prowadzący kontrolowaną jednostkę jest zobowiązany w terminie określonym w wystąpieniu pokontrolnym poinformować Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Jastrzębie-Zdrój.

§ 7. Traci moc: Uchwała nr I.7.2013 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu miasta dla publicznych i niepublicznych przedszkoli, szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego na terenie Miasta Jastrzębie-Zdrój oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystania.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego z mocą obowiązującą od 01.01.2016r.

Wiceprzewodniczący Rady

Norbert Malolepszy

Załącznik nr 2
do Uchwały nr XVII.159.2015
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój
z dnia 26 listopada 2015r.

**INFORMACJA O LICZBIE UCZNIÓW
SPOZA TERENU MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ UCZĘSZCZAJĄCYCH DO PRZEDSZKOLA, ODDZIAŁU
PRZEDSZKOLNEGO LUB INNYCH FORM WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO
NA 20..... r.**

1. Nazwa i adres przedszkola składającego informację:

.....
.....
.....

2. Gmina.
(podać gminę, której mieszkańcami są uczniowie)

3. Dane uczniów:

a. przedszkola

Lp.	Nazwisko i imię ucznia	Data urodzenia	Nr PESEL ucznia	Adres zamieszkania (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miejscowość)	Data rozpoczęcia uczęszczania ucznia	Uwagi*

b. oddziału przedszkolnego

Lp.	Nazwisko i imię ucznia	Data urodzenia	Nr PESEL ucznia	Adres zamieszkania (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miejscowość)	Data rozpoczęcia uczęszczania ucznia	Uwagi*

c. innych form wychowania przedszkolnego

Lp.	Nazwisko i imię ucznia	Data urodzenia	Nr PESEL ucznia	Adres zamieszkania (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miejscowość)	Data rozpoczęcia uczęszczania ucznia	Uwagi*

Uwagi:

.....

.....

.....

.....

.....

Sporządził:

.....
(imię, nazwisko i nr telefonu)

.....
(podpis i pieczętka osoby
upoważnionej do złożenia
wniosku)

Miejscowość, data:

* w uwagach należy podać m.in. czy uczeń posiada orzeczenie o stopniu niepełnosprawności

Załącznik nr 2a
do Uchwały nr XVII.159.2015
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój
z dnia 26 listopada 2015r.

**INFORMACJA O LICZBIE UCZNIÓW
SPOZA TERENU MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ UCZĘSZCZAJĄCYCH DO PRZEDSZKOLA, ODDZIAŁU
PRZEDSZKOLNEGO LUB INNYCH FORM WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO
W MIESIĄCU 20..... r.**

1. Nazwa i adres przedszkola składającego informację:

.....
.....
.....

2. Gmina.

(podać gminę, której mieszkańcami są uczniowie)

3. Dane uczniów:

a. przedszkola

Lp.	Nazwisko i imię ucznia	Data urodzenie	Nr PESEL ucznia	Adres zamieszkania (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miejscowość)	Data rozpoczęcia uczęszczania ucznia	Uwagi*

b. oddziału przedszkolnego

Lp.	Nazwisko i imię ucznia	Data urodzenie	Nr PESEL ucznia	Adres zamieszkania (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miejscowość)	Data rozpoczęcia a uczęszczania ucznia	Uwagi*

c. innych form wychowania przedszkolnego

Lp.	Nazwisko i imię ucznia	Data urodzenia	Nr PESEL ucznia	Adres zamieszkania (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miejscowość)	Data rozpoczęcia uczęszczania ucznia	Uwagi*

Uwagi:

.....

.....

.....

.....

.....

Sporządził:

.....
(imię, nazwisko i nr telefonu)

.....
(podpis i pieczętka osoby
upoważnionej do złożenia
wniosku)

Miejscowość, data:

* w uwagach należy podać m.in. czy uczeń posiada orzeczenie o stopniu niepełnosprawności

Uwagi:

.....

.....

.....

.....

.....

Sporządził:

.....
(imię, nazwisko i nr telefonu)

.....
(podpis i pieczęć osoby
upoważnionej do złożenia
wniosku)

Miejscowość, data:

Załącznik nr 5
do Uchwały nr XVII.159.2015
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój
z dnia 26 listopada 2015r.

ROZLICZENIE DOTACJI ZA ROK 20..... r.

1. Nazwa i adres uprawnionego przedszkola / szkoły / placówki

.....
.....

2. Numer i data wpisu do ewidencji szkół i placówek niepublicznych Miasta Jastrzębie-Zdrój

.....

3. Rzeczywista liczba uczniów w poszczególnych miesiącach w danym roku budżetowym:

Miesiąc	Liczba uczniów, którzy nie uczestniczyli w co najmniej 50% obowiązkowych edukacyjnych zajęć *	Rzeczywista liczba uczniów	W tym liczba uczniów z niepełną sprawnością**	W tym liczba uczniów z niepełną sprawnością**	W tym liczba uczniów z niepełną sprawnością**	Liczba uczniów objętych wczesnym wspomaganem rozwoju
I						
II						
III						
IV						
V						
VI						
VII						
VIII						
IX						
X						
XI						
XII						
Razem:						

* dotyczy szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych niewymienionych w ust. 2a art. 90 ustawy

** waga niepełnosprawności zgodnie z Rozporządzeniem MEN w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na dany rok

4. Rozliczenie otrzymanych środków oraz informacja o kwocie podlegającej do zwrotu do budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój :

Wysokość dotacji otrzymanej za rok bieżący
Wysokość dotacji otrzymanej z tytułu uzupełnienia do dotacji z roku poprzedniego - za rok.....
Razem
Wysokość wydatków bieżących sfinansowanych z dotacji
Kwota niewykorzystanej dotacji

Oświadczam, że powyższe dane są zgodne ze stanem faktycznym.

.....

(data, pieczętka, czytelny podpis osoby upoważnionej do złożenia wniosku)

Termin składania rozliczenia – do 10 stycznia roku następującego po roku którego dotyczyła dotacja.

Załącznik nr 5a
do Uchwały nr XVII.159.2015
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój
z dnia 26 listopada 2015r.

**INFORMACJA O WYDATKACH BIEŻĄCYCH PONIESIONYCH Z DOTACJI
BUDŻETU MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
w roku 20.....**

1. Nazwa i adres uprawnionej szkoły / placówki

.....
.....

2. Tabela – wykaz wydatków bieżących wskazanych w art. 80 ust. 3d, art. 90 ust. 3d ustawy ujętych chronologicznie od stycznia do grudnia:

Lp.	Numer rachunku, faktury lub innego dowodu księgowego	Kontrahent	Pełna kwota wydatku	Data wystawienia rachunku, faktury lub innego dowodu księgowego	Przedmiot dokonanego zakupu lub płatności	Data dokonanej płatności	Wskazanie kwoty płatności angażującej środki dotacji
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
...							
Razem ze środków dotacji:							

Oświadczam, że wydatki bieżące ujęte w tabeli 2 zostały sfinansowane wyłącznie z dotacji otrzymanych z budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój.

.....
(pieczęć i czytelny podpis, nr telefonu osoby prowadzącej placówkę)

.....
(pieczęć, czytelny podpis osoby sporządzającej)

Miejscowość, data:

