***Moduł 2 RC- dodatkowe środki***

**UMOWA Nr ……..**

zawarta w dniu ………2021 r. w Olsztynie (zwana dalej „umową”), w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań własnych z zakresu organizacji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3,

pomiędzy:

Wojewodą Warmińsko-Mazurskim reprezentowanym przez **Panią Annę Słowińską** - Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, zwanym dalej „Organem Zlecającym”,

a

**………………………….…………..**/Nazwa Gminy/

reprezentowaną przez

**Pana/ Panią ……………………………………..- Prezydenta Miasta, Burmistrza, Wójta**,

przy kontrasygnacie **Skarbnika Miasta /Gminy- Pana/Pani ………….** ,

zwaną dalej „Gminą”, a działając łącznie z Wojewodą zwanymi dalej „Stronami”.

Na podstawie art. 154 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych  
(tj. Dz.U. z 2021, poz. 305 ze zm.) w związku z art. 62 i 63 ust. 1 *ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3* (Dz. U. z 2021, poz. 75 ze zm.)- zwanej dalej **„ustawą”**, Strony niniejszej umowy ustalają, co następuje:

**§ 1**

**Przedmiot umowy i zasady finansowania Zadania**

1. Organ Zlecający przekaże Gminie środki finansowe w formie dotacji celowej, w ramach **działu 855 - Rodzina, rozdział 85516 -** System opieki nad dziećmi do lat 3 § 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - **w wysokości łącznie ..…………zł** (słownie: ………………..…), z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu organizacji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, tj.**zapewnienie funkcjonowania …..…. miejsc, które zostały utworzone przez Gminę w ramach programu „MALUCH+**” w ……………………………….. */nazwa i adres instytucji/*, zwanego dalej „Zadaniem”, którego szczegółowy opis zawarty jest w kosztorysie.
2. Gmina zobowiązuje się wykorzystać środki własne w wysokości **nie mniejszej niż ………… zł** (słownie ………..), z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu organizacji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, tj. **zapewnienie funkcjonowania …..…. miejsc, które zostały utworzone przez Gminę w ramach programu „MALUCH+**” w ……………………………….. */nazwa i adres instytucji/*, zwanego dalej „Zadaniem”, którego szczegółowy opis zawarty jest w kosztorysie.

Wyżej wskazany żłobek / klub dziecięcy /dzienny opiekun, w dalszej części umowy zwany będzie „Instytucją opieki”.

1. Przyznane środki finansowe zostaną przekazane **w terminie 30 dni od podpisania umowy**, **na bieżący rachunek Gminy.**
2. Środki dotacji, o których mowa w ust. 1 pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa na 2021 rok, część 83, poz. 58 i przeznaczone są na dofinansowanie, w formie dotacji celowej, zadań własnych z zakresu organizacji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

**§ 2**

**Udział dofinansowania w kosztach Zadania**

1. Kwota środków, o których mowa w § 1 ust. 1, nie może stanowić więcej **niż 80% wartości kosztów realizacji Zadania**, przy czym miesięczna kwota środków w przeliczeniu na 1 miejsce opieki prowadzone w Instytucji opieki wskazanej w § 1 ust. 1, nie może być wyższa niż **90 zł** (słownie: dziewięćdziesiąt złotych 00/100).
2. Gmina, zgodnie z art. 62 ust.4 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, zobowiązuje się do wydatkowania, na realizację Zadania, **wkładu własnego stanowiącego, co najmniej 20% wartości kosztów realizacji zadania** polegającego na funkcjonowaniu miejsc opieki.
3. Prognozę wydatków na realizację Zadania, zawiera kalkulacja kosztów, która stanowi załącznik nr 2.2 do niniejszej umowy i jest podstawą rozliczenia.
4. Gmina zobowiązana jest **zachować procentowy udział dotacji i wkładu własnego**w całkowitych kosztach realizacji zadania publicznego zgodnie ze złożoną kalkulacją kosztów, o której mowa w ust. 3.
5. W trakcie realizacji Zadania, Gmina może, dokonywać zmian wysokości wydatków  
    na realizację zadania i/lub przesunięć dotacji pomiędzy poszczególnymi pozycjami kalkulacji kosztów w ramach tego samego paragrafu. Przesunięcia nie mogą spowodować zwiększenia udziału dotacji powyżej 80% wartości kosztorysu.
6. O zmianach wskazanych w ust. 5 Gmina poinformuje Organ Zlecający przedkładając aktualizację kalkulacji kosztów wraz z informacją wyjaśniającą przyczyny zmiany.
7. Zmiana kalkulacji kosztów w zakresie opisanym w ust. 5, **nie wymaga zgody** Organu Zlecającego i zmiany umowy.
8. Konieczność dokonania przez Gminę wydatków związanych z realizacją Zadania, które  
   nie zostały ujęte w kalkulacji kosztów, **wymaga uzyskania pisemnej zgody** Organu Zlecającego nie wymaga jednak aneksowania umowy.
9. O zmianach wskazanych w ust. 8, Gmina poinformuje Organ Zlecający, przedkładając wniosek o zgodę na dokonanie zmian wraz z propozycją aktualizacji kalkulacji kosztów  
   oraz informacją wyjaśniającą przyczyny zmiany **najpóźniej do 20 listopada 2021 r**.
10. Wzrost wydatków na realizację Zadania w stosunku do wartości całkowitej wynikającej  
    z kalkulacji kosztów stanowiącej załącznik do umowy, nie stanowi podstawy do wystąpienia z roszczeniem o zwiększenie kwoty dofinansowania określonej w § 1 ust. 1.

**§ 3**

**Sposób wykonania zadania**

1. Gmina zobowiązana jest do realizacji zadania w okresie **od 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r**. Gmina zobowiązuje się do wydatkowania dotacji **od podpisania umowy do 31 grudnia 2021** r. Wydatkami kwalifikowalnymi są wydatki zapłacone od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Termin zakończenia zadania nie może być późniejszy niż 31 grudnia 2021 r.

1. Gmina zobowiązuje się do wykorzystania przekazanych środków finansowych na realizację zadania określonego w § 1 ust. 1 zgodnie z celem, na jaki je uzyskała i na warunkach określonych w umowie. Dotyczy to także ewentualnych przychodów uzyskanych przy realizacji umowy, których nie można było przewidzieć przy kalkulowaniu wysokości przekazanych środków, które należy wykorzystać wyłącznie na realizację zadania publicznego.
2. Przez wykorzystanie środków dotacji celowej oraz środków własnych rozumie się zapłatę  
   za zrealizowane Zadanie, na które środki te zostały udzielone.
3. Kosztami kwalifikowanymi realizacji Zadania są wydatki poniesione przez Gminę w okresie realizacji Zadania. Wydatki poniesione przed lub po okresie realizacji poszczególnych części Zadania, określonym w ust. 1, są kosztami niekwalifikowanymi.
4. W okresie realizacji Zadania możliwa jest zmiana zakresu rzeczowego Zadania, w tym także zmiana liczby miejsc opieki pod warunkiem przedłożenia aktualizacji kalkulacji kosztów wraz z uzasadnieniem przyczyn zmiany i uzyskania pisemnej zgody Organu Zlecającego. **Zmiana zakresu rzeczowego Zadania i/lub zmiana liczby miejsc opieki wymaga sporządzenia aneksu do umowy**.
5. Wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.
6. Gmina oświadcza, że są jej znane warunki udzielania dotacji celowej oraz że dotacja, o której mowa w § 1, będzie wykorzystana zgodnie z przepisami *ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych*.
7. Gmina zobowiązuje się do informowania Organu Zlecającego, w formie pisemnej, o problemach w realizacji zadania, w szczególności w zakresie terminowości realizacji zadania i wykorzystania dotacji.
8. Gmina, zapewnia i odpowiada za kompletność, poprawność i aktualność danych wykazywanych w Rejestrze Żłobków i Klubów Dziecięcych oraz w Wykazie Dziennych Opiekunów.
9. Przy wykonywaniu zadania publicznego Gmina zobowiązana jest, zgodnie z *ustawą z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami* (tj. Dz.U. 2020 poz. 1062), do zapewnienia co najmniej w zakresie minimalnym dostępności odbiorcom zadania publicznego.
10. Zgodnie z art. 7 ust 1 ustawy o zapewnianiu dostępności, 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 (minimalne wymagania w zakresie dostępności architektonicznej i informacyjno-komunikacyjnej), Gmina zobowiązana jest zapewnić takiej osobie dostęp alternatywny.
11. Pozostałe warunki realizacji zadania dofinansowania do funkcjonowania miejsc opieki reguluje *Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch +” 2021.*

**§ 4**

**Dokumentacja finansowo – księgowa**

1. Gmina zobowiązuje się do:
2. przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania przez co najmniej 5 lat, licząc od początku roku następującego po roku, w którym było realizowane zadanie.
3. prowadzenia **wyodrębnionej ewidencji księgowej** **środków otrzymanych z dotacji** **oraz wszystkich wydatków związanych z realizacją Zadania**, w sposób przejrzysty, tak aby była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji związanych z umową dla poszczególnych źródeł finansowania.
4. Faktury/rachunki/przelewy/wyciągi bankowe i inne dokumenty finansowe dotyczące poniesionych wydatków powinny być opisane na ich odwrocie wraz z datą, pieczątką  
   i podpisem osób upoważnionych, z wyszczególnieniem kwot poniesionych wydatków  
   z dotacji i ze środków własnych z podaniem właściwej klasyfikacji budżetowej zaksięgowanego wydatku, z adnotacją o przypisaniu wydatków do właściwej pozycji kalkulacji kosztów realizacji Zadania oraz numer z księgi rachunkowej. Opis, ma zwierać numer umowy i datę zawarcia.

**§ 5**

**Zwrot środków finansowych**

1. W przypadku niezachowania przez Gminę warunków umowy, a w szczególności:

- wykorzystania dotacji celowej niezgodnie z przeznaczeniem,

- pobrania nienależnie lub w nadmiernej wysokości,

środki dotacji celowej wraz z odsetkami liczonymi w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, podlegają zwrotowi **w ciągu 15 dni od dnia stwierdzenia okoliczności** na rachunek bankowy Organu Zlecającego, z adnotacją „zwrot z tytułu…” (dział, rozdział, paragraf oraz układ zadaniowy).

1. Niewykorzystane w 2021 środki finansowe, Gmina zobowiązana jest zwrócić, w terminie **nie dłuższym niż 15 dni od dnia zakończenia zadania i nie później niż 15 stycznia 2022 r.,** na rachunek bankowy Organu Zlecającego prowadzony w Narodowym Banku Polskim o numerze: **61 1010 1397 0032 9013 9135 0000.**
2. Odsetki bankowe od środków dotacji o których mowa w ust. 3, Gmina zobowiązana jest zwrócić, w terminie nie później niż do dnia **15 stycznia 2022 roku,** na rachunek bankowy Organu Zlecającego prowadzony w Narodowym Banku Polskim o numerze: **31 1010 1397 0032 9022 3100 0000.**
3. Od kwoty dotacji zwróconej **po terminie**, **o którym mowa w ust. 1 i 2**, naliczane są odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych i przekazywane na rachunek bankowy Organu Zlecającego prowadzony w Narodowym Banku Polskim o numerze: **31 1010 1397 0032 9022 3100 0000.**
4. Niewykorzystane przychody, w tym odsetki bankowe, od przyznanych środków z rezerwy celowej, podlegają zwrotowi na rachunek bankowy Zleceniodawcy o numerze: **31 1010 1397 0032 9022 3100 0000,** na zasadach określonych w ust. 4.
5. Zwrot środków należy potwierdzić pismem wyszczególniając: powód zwrotu, numer umowy oraz rozbicie dokonanej wpłaty na kwotę dotacji (niewykorzystanej, wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości) oraz odsetek.

**§ 6**

**Obowiązki sprawozdawcze**

* 1. Sprawozdanie z realizacji zadania, zawierające rozliczenie dotacji w zakresie rzeczowym i finansowym, Gmina zobowiązana jest sporządzić na załączniku określonym przez Organ Zlecający i przekazać za pomocą platformy e-PUAP/CU Organowi Zlecającemu do zaakceptowania **do dnia 15 stycznia 2022 r.**
  2. Organ Zlecający ma prawo żądać, aby Gmina przedstawiła w trakcie roku budżetowego, w wyznaczonym terminie, inne informacje, sprawozdania i dokumenty, niewymienione  
     w niniejszej umowie, dotyczące realizowanego zadania.
  3. Organ Zlecający ma prawo żądać, aby Gmina przedstawiła w wyznaczonym terminie, dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdań, o których mowa w ust. 1 i 2.
  4. Zatwierdzenie sprawozdania, o którym mowa w ust.1, przez Organ Zlecający, **następuje w terminie 30 dni od dnia ich przedstawienia**. Brak uwag do sprawozdania stanowi o jego zatwierdzeniu.
  5. W przypadku niezłożenia sprawozdań i informacji, o których mowa w ust. 1 i 2, bądź złożenia sprawozdania niekompletnego i/lub błędnego, Organ Zlecający wzywa Gminę (pisemnie i/lub za pomocą wiadomości e-mail) do jego złożenia bądź skorygowania. Wówczas termin zatwierdzenia sprawozdania o którym mowa w ust. 4, liczony jest od dnia złożenia korekty sprawozdania.
  6. Niezastosowanie się do wezwania o którym mowa w ust. 5, może stanowić podstawę  
     do rozwiązania umowy w trybie wskazanym w § 9 ust. 2 oraz skutkować uznaniem dotacji za wykorzystaną w całości niezgodnie z przeznaczeniem w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

**§ 7**

**Obowiązki informacyjne**

1. Zgodnie z art. 35a. ust. 1 *ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ) Gmina zobowiązana jest do podejmowania działań informacyjnych dotyczących wsparcia finansowego na realizację zadań określonych w ***niniejszej umowie*.**
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 finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 953).
3. Gmina przy podejmowaniu działań informacyjnych używa wzorów tablic informacyjnych/plakatów informacyjnych, określonych w załączniku nr 1 do 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 953), których edytowalne pliki cyfrowe udostępnione są na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Kancelarii Prezesa Rady Ministrów pod adresem [*https://www.gov.pl/premier/dzialania-informacyjne*](https://www.gov.pl/premier/dzialania-informacyjne).
4. Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej zastrzega sobie prawo do publikowania na swojej stronie internetowej oraz w mediach społecznościowych podstawowych informacji o instytucji opieki oraz przyznanym jej dofinansowaniu, przekazanych przez Organ Zlecający.
5. Gmina zobowiązana jest do informowania o otrzymaniu dofinansowania w ramach niniejszej umowy, poprzez umieszczanie tej informacji we wszystkich materiałach, publikacjach, informacjach itp., a także, w przypadku posiadania, na stronie internetowej instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 lub na jej profilu w mediach społecznościowych. W tym celu może wykorzystywać logo Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej, zgodnie z załącznikiem nr 31.
6. Gmina w ramach wkładu własnego, będzie realizowała obowiązek informacyjny w sposób określony w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r., **Obowiązku informacyjnego nie muszą realizować gminy, które otrzymają dotację do wysokości 50 tys. zł.**
7. Gmina zobowiązana jest do przekazania Organowi Zlecającemu, **w terminie do 3 dni roboczych od podpisania niniejszej umowy, oświadczenia o wypełnieniu obowiązku informacyjnego**, który stanowi załącznik nr 2.5 do umowy, z uwzględnieniem zapisu ust. 6.
8. W przypadku niewykonania przez Gminę obowiązku określonego art. 35a. ust. 1 *ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) 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 (Dz. U. z 2021 r poz. 953), Organ Zlecający może naliczyć Gminie karę umowną w wysokości 1% kwoty dofinansowania / finansowania, o którym mowa w §1 ust. 1 umowy za każdy miesiąc niewywiązywania się z tego obowiązku.

**§ 8**

**Kontrola realizacji zadania**

1. Organ Zlecający może przeprowadzić kontrolę w zakresie prawidłowości realizacji zadania przez Gminę, o którym mowa w § 1 ust. 1. Kontrola może być przeprowadzona w toku realizacji zadania lub po jego realizacji.
2. Kontrolę przeprowadza się w oparciu o zasady określone w ustawie z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020, poz. 224).
3. Gmina, w celu umożliwienia przeprowadzenia kontroli, udostępni kontrolującym pomieszczenie i sprzęt.
4. Gmina zobowiązuje się do przedłożenia wszelkich dokumentów dotyczących realizowanego Zadania oraz do umożliwienia przeprowadzenia oględzin w miejscu realizacji Zadania.
5. Gmina zobowiązuje się do udzielania ustnie lub na piśmie, w zależności od żądania kontrolującego i w terminie przez niego określonym, wyjaśnień i informacji dotyczących realizacji Zadania.
6. Kontrolę przeprowadza się w miejscu realizacji Zadania lub w miejscu wyznaczonym przez Organ Zlecający.
7. Kontrola wykonywana jest również przez zatwierdzenie sprawozdania z realizacji, o którym mowa w § 6 ust. 1.
8. Na każdym etapie realizacji projektu, Organ Zlecający może dokonać kontroli wypełniania przez Gminę obowiązków informacyjnych. W przypadku, gdy realizacja obowiązków informacyjnych będzie odbiegać od standardów określonych w wytycznych, o których mowa w § 7 lub też zostanie całkowicie zaniechana, Gmina może zostać wezwana do podjęcia stosownych działań naprawczych.

**§ 9**

**Rozwiązanie umowy**

* 1. Umowa może być rozwiązana na mocy porozumienia stron w przypadku wystąpienia okoliczności, za które strony nie ponoszą odpowiedzialności, a które uniemożliwiają wykonywanie umowy. Skutki finansowe i ewentualny zwrot środków finansowych strony określają w sporządzonym protokole.
  2. Umowa może być rozwiązana przez Organ Zlecający ze skutkiem natychmiastowym w przypadku wykorzystania udzielonej dotacji niezgodnie z przeznaczeniem, nieterminowego lub nienależytego wykonywania umowy oraz w przypadku, o którym mowa w § 6 ust. 6.
  3. Rozwiązując umowę, Organ Zlecający określi, w drodze decyzji, kwotę dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub podlegającej zwrotowi w wyniku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 2, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, termin, od którego nalicza się odsetki oraz nazwę i numer rachunku bankowego, na który należy dokonać wpłaty.
  4. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust.1, po terminie zakończenia zadania, o którym mowa w § 3 ust. 1, Organ Zlecający określi kwotę dotacji przypadającą  
     do zwrotu wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, termin, od którego nalicza się odsetki oraz nazwę i numer rachunku, na który należy dokonać wpłaty.
  5. Umowa może zostać rozwiązana na wniosek Gminy, jeżeli zwróci on otrzymane dofinansowanie wraz z odsetkami od oprocentowania bankowego, w terminie 30 dni od dnia **złożenia wniosku o rozwiązanie umowy.** Wniosek należy złożyć nie później niż do 1 grudnia 2021r.

Do zwrotu pobranego dofinansowania stosuje się przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

**§ 10**

**Postanowienia końcowe**

1. Wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z niniejszą umową wymagają formy pisemnej, pod rygorem nieważności.
2. Organ Zlecający nie ponosi odpowiedzialności wobec osób trzecich za szkody powstałe w związku z realizacją zadania.
3. W zakresie nieuregulowanym niniejszą umową zastosowanie mają odpowiednie przepisy ustaw, w tym wymienionych w treści umowy oraz postanowienia w *Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch +” 2021*.
4. Umowa została sporządzona w wersji elektronicznej i podpisana z wykorzystaniem bezpiecznego podpisu elektronicznego.
5. Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze Stron.

**Gmina Organ Zlecający**

**Wójt/Burmistrz/Prezydent** ………………………………………

………………………………

**Skarbnik Gminy/ Miasta**

…………………………………