

Uchwała Nr 84/VI/2017
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Katowicach

z dnia 16 lutego 2017 roku

dotycząca ustalenia budżetu Gminy Mszana na 2017 rok

Na podstawie art. 11 ust. 2 i art. 18 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561), oraz art. 240 b ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 późn. zm.) **Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach u c h w a l a**, co następuje:

§ 1.

Ustala się budżet Gminy Mszana na 2017 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie budżetu powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Uzasadnienie

Rada Gminy Mszana do dnia 31 stycznia 2017 roku nie podjęła uchwały budżetowej na 2017 rok.

Zgodnie z art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, uchwałę budżetową organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach - nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego.

W przypadku niepodjęcia uchwały budżetowej przez organ stanowiący do dnia 31 stycznia roku budżetowego, regionalna izba obrachunkowa w terminie do końca lutego roku budżetowego, ustala budżet jednostki samorządu terytorialnego w zakresie zadań własnych oraz zadań zleconych (art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych oraz art. 240 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych).

Ponadto stosownie do dyspozycji art. 240b ust. 1 ustawy o finansach publicznych w razie braku możliwości uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z zasadami określonymi w art. 242-244 tej ustawy, budżet jednostki samorządu terytorialnego ustala regionalna izba obrachunkowa. **Jednocześnie zgodnie z postanowieniem art. 240a ust. 9 w związku z art. 240b ust. 2 ustawy o finansach publicznych, zmiana budżetu ustalonego przez regionalną izbę obrachunkową, nie może powodować zwiększenia stopnia niezachowania relacji z art. 243 wyżej wymienionej ustawy, wynikającego z tego budżetu.**

Biorąc pod uwagę powyższe, Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach ustaliło budżet Gminy Mszana na 2017 rok.

Za podstawę opracowania budżetu Kolegium przyjęło wielkości dotyczące przede wszystkim obowiązkowych zadań własnych i zadań zleconych oraz zaciągniętych już zobowiązań.

Ustalony przez Kolegium budżet gminy nie jest aktem podstawowym – jakim jest budżet uchwalony przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego – lecz jest aktem zastępczym, nie obejmującym całej gospodarki budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. Zdaniem Kolegium kompetencja Rady Gminy Mszana do podjęcia uchwały w sprawie budżetu podlega wyłączeniu jedynie od 1 lutego 2017 r. do czasu ustalenia budżetu przez regionalną izbę obrachunkową. Po ustaleniu budżetu przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, Rada Gminy Mszana może budżet na 2017 r. uzupełniać i zmieniać w normalnym trybie.

W orzecznictwie sądów administracyjnych oraz w piśmiennictwie (por. wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Łodzi z dnia 15 lipca 2011 r. sygn.

akt: I SA/Łd764/11, LEX nr 1085580; L.L.W. Ustawa o finansach publicznych: komentarz wyd. ABC Warszawa 2011, str. 1076-1077) przyjmuje się, że zastępcze ustalenie budżetu przez regionalną izbę obrachunkową nie zastępuje uchwały budżetowej w całości z uwagi na ustawowo ograniczony zakres przedmiotowy. Zastępcze ustalenie budżetu jest nadzwyczajnym środkiem umożliwiającym funkcjonowanie jednostki samorządu terytorialnego. Uzasadnieniem zastępczego ustalenia budżetu jest wypełnienie luki, która występuje w przypadku nieuchwalenia budżetu przez organ stanowiący, a tym samym braku podstawy prawnej do prowadzenia gospodarki finansowej jednostki.

Biorąc pod uwagę powyższe uzasadnienie, uchwalono jak w sentencji.

Na niniejszą uchwałę Gminie Mszana przysługuje skarga do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach za pośrednictwem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach – **w terminie trzydziestu dni** od dnia jej doręczenia.

Przewodniczący Kolegium

Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej

Daniel Kołodziej

Budżet Gminy Mszana na 2017 rok

§ 1

Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie **31.083.445,93 zł**, w tym:

- **dochody bieżące: 29.925.470,93 zł,**
- **dochody majątkowe: 1.157.975,00 zł,**

zgodnie z tabelą nr 1.

§ 2

Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie **29.881.187,46 zł**, zgodnie z tabelą nr 2, w tym:

- **wydatki bieżące na łączną kwotę , 28.276.309,78 zł**, w tym:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej: 19.525.621,00 zł, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 13.489.378,00 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych: 6.036.243,00 zł,
- 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące: 1.857.370,00 zł,
- 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego: 1.087.235,78 zł,
- 4) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych: 5.581.789,00 zł,
- 5) wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego: 224.294,00 zł;

- **wydatki majątkowe na łączną kwotę 1.604.877,68 zł**, w tym:

- 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości: 1.604.877,68 zł, z tego:
- 2) na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości: 157.975,00 zł.

§ 3

1. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu w kwocie **1.202.258,47 zł**, stanowi nadwyżkę budżetową, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
2. Ustala się przychody w kwocie 73.247,00 zł i rozchody budżetu w łącznej kwocie 1.275.505,47 zł zgodnie z tabelą nr 3.

§ 4

Budżet obejmuje rezerwę ogólną w kwocie 29.900,00 zł oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 73.000,00 zł.

§ 5

1. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z tabelą nr 4;
- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych zleconych ustawami, zgodnie z tabelą nr 5;
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z tabelą nr 6.

2. Ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa w wysokości 27.294 zł.

Przewodniczący Kolegium

Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej

Daniel Kołodziej

Tabela nr 1
do budżetu Gminy Mszana
z dnia 16 lutego 2017 roku

Dochody Budżetu Gminy Mszana na 2017 r.

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	z tego:			
			w tym:		w tym:	
			Plan dochodów bieżących	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Plan dochodów majątkowych	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
600	Transport i łączność	30 000,00	30 000,00			
	dotacja celowa na podstawie porozumień	30 000,00	30 000,00			
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 110 240,00	110 240,00		1 000 000,00	
	środki pochodzące z wpłat najmu i dzierżawy	97 962,00	97 962,00			
	wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	10 255,00	10 255,00			
	wpływy z opłaty za tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 023,00	2 023,00			
	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycie prawa własności	1 000 000,00			1 000 000,00	
750	Administracja publiczna	39 975,00	39 975,00	4 872,00		
	środki przewidziane z opłat za udostępnienie danych	20,00	20,00			
	wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	7 000,00	7 000,00			
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	28 083,00	28 083,00			
	dofinansowanie projektu E-urząd	4 872,00	4 872,00	4 872,00		
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00	2 200,00			
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 200,00	2 200,00			
752	Obrona narodowa	800,00	800,00			
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	800,00	800,00			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00			
	dotacja celowa realizacja zadań OC	500,00	500,00			
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 787 470,00	13 787 470,00			
	wpływy z karty podatkowej	2 500,00	2 500,00			
	wpływy z podatku od nieruchomości – osoby prawne	4 132 384,00	4 132 384,00			
	wpływy z podatku rolnego – osoby prawne	7 969,00	7 969,00			
	wpływy z podatku leśnego – osoby prawne	261,00	261,00			
	wpływy z podatku od środków transportu - osoby prawne	35 971,00	35 971,00			
	wpływy od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	10 000,00			
	wpływy z opłat za wystawianie upomnień – osoby prawne	100,00	100,00			
	nieterminowych wpłat podatku – osoby prawne	6 000,00	6 000,00			
	wpływy z podatku od nieruchomości – osoby fizyczne	1 051 257,00	1 051 257,00			
	wpływy z podatku rolnego – osoby fizyczne	257 819,00	257 819,00			

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	z tego:			
			w tym:	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
			Plan dochodów bieżących		Plan dochodów majątkowych	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
	wpływy z podatku leśnego – osoby fizyczne	5 943,00	5 943,00			
	wpływy z podatku od środków transportu – osoby fizyczne	90 593,00	90 593,00			
	wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00			
	wpływy z opłaty targowej	4 000,00	4 000,00			
	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	150 000,00	150 000,00			
	wpływy z tytułu wystawianych upomnień – osoby fizyczne	3 000,00	3 000,00			
	wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków – osoby fizyczne	5 000,00	5 000,00			
	wpływy z opłat od posiadania psów	10 000,00	10 000,00			
	wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 000,00			
	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	80 375,00	80 375,00			
	wpływy za zajęcie pasa drogowego, renty planistycznej	15 000,00	15 000,00			
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego	1 500 000,00	1 500 000,00			
	wpływy z udziału PIT	6 339 298,00	6 339 298,00			
	wpływy z udziału CIT	10 000,00	10 000,00			
750	Różne rozliczenia	7 794 885,00	7 794 885,00			
	część oświatowa subwencji ogólnej jednostek samorządu terytorialnego	6 177 529,00	6 177 529,00			
	część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 517 356,00	1 517 356,00			
	odsetki od lokat i środków gromadzonych na rachunku bankowym	100 000,00	100 000,00			
801	Oświata i wychowanie	1 897 469,78	1 739 494,78	934 836,78	157 975,00	157 975,00
	wpływy odsetek od środków na rachunkach bankowych Szkoły Podstawowe	4 000,00	4 000,00			
	wpływy z opłat za duplikaty (Szkoły Podstawowe)	200,00	200,00			
	dochody z wynajmu	5 000,00	5 000,00			
	wpływy z odpłatności za wyżywienie w stołówce szkoły	145 500,00	145 500,00			
	wpływy odsetek od środków na rachunkach bankowych Gimnazja	1 000,00	1 000,00			
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	44 760,00	44 760,00			
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach	220 000,00	220 000,00			
	wpływy z różnych opłat (Gimnazja)	100,00	100,00			
	wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do US i ZUS	2 300,00	2 300,00			
	środki z budżetu państwa	362 598,00	362 598,00			
	wpływy za pobyt dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkola na terenie Gminy Mszana	19 200,00	19 200,00			
	dofinansowanie projektów unijnych z zakresu edukacji - bieżące	934 836,78	934 836,78	934 836,78		
	unijnych z zakresu edukacji - majątkowe	157 975,00			157 975,00	157 975,00
851	Ochrona zdrowia	160,00	160,00			
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	160,00	160,00			

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	z tego:			
			w tym:		w tym:	
			Plan dochodów bieżących	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Plan dochodów majątkowych	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
852	Pomoc społeczna	307 255,15	307 255,15	108 488,15		
	wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych	3 500,00	3 500,00			
	państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 531,00	4 531,00			
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	189 686,00	189 686,00			
	wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do USI ZUS	150,00	150,00			
	zwrot zasiłgu celowego zwrotnego	900,00	900,00			
	dofinansowanie do projektu unijnego QPS	108 488,15	108 488,15	108 488,15		
855	Rodzinna	4 967 651,00	4 967 651,00			
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 967 651,00	4 967 651,00			
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	836 640,00	836 640,00			
	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	827 040,00	827 040,00			
	wpływy odsetek od nieterminowych wpłat – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 500,00	1 500,00			
	wpływy z tytułu wystawianych upomnień – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 500,00	2 500,00			
	wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	5 600,00	5 600,00			
926	Kultura fizyczna	308 200,00	308 200,00			
	wpływy z wynajmu w obiektach sportowych	47 000,00	47 000,00			
	wpływy ze sprzedaży biletów wstępu	258 000,00	258 000,00			
	wpływy z opłat za energię elektryczną z wynajmu pomieszczeń	2 000,00	2 000,00			
	wpływy odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	1 200,00	1 200,00			

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	z tego:			
			w tym:		w tym:	
			Plan dochodów bieżących	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Plan dochodów majątkowych	dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
Razem		31 083 445,93	29 925 470,93	1 048 196,93	1 157 975,00	157 975,00

Przewodniczący Kolegium

Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej

Daniel Kołodziej

Wydatki Budżetu Gminy Mazana na 2017 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:											
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	z tego:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
010		Rolnictwo i leśnictwo	1 223 000,00	23 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
	01009	Spółki wodne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01085	Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7 250,00	7 250,00	0,00	0,00	0,00	7 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40095	Pozostała działalność	7 250,00	7 250,00	0,00	0,00	0,00	7 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	813 302,68	750 000,00	264 000,00	6 000,00	258 000,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 302,68	63 302,68	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	486 000,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	63 302,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 302,68	63 302,68	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	224 000,00	224 000,00	224 000,00	6 000,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	126 800,00	126 800,00	126 800,00	0,00	126 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	86 800,00	86 800,00	86 800,00	0,00	86 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	227 500,00	227 500,00	227 500,00	5 000,00	222 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	210 000,00	210 000,00	210 000,00	5 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cementownie	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71095	Pozostała działalność	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	4 099 419,00	4 099 419,00	3 920 759,00	3 293 748,00	627 011,00	0,00	154 300,00	24 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	148 640,00	148 640,00	148 640,00	148 265,00	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	143 300,00	143 300,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	134 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 721 310,00	3 721 310,00	3 678 950,00	3 113 483,00	563 467,00	0,00	20 000,00	24 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	75095	Pozostała działalność	86 169,00	86 169,00	86 169,00	32 000,00	54 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	165 560,00	131 960,00	93 960,00	28 000,00	65 960,00	30 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	33 600,00	33 600,00	0,00	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	136 060,00	102 460,00	84 460,00	25 500,00	58 960,00	10 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	33 600,00	33 600,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	4 500,00	4 500,00	4 500,00	1 000,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	1 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	224 294,00	224 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	224 294,00	224 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	102 900,00	102 900,00	102 900,00	0,00	102 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75816	Rozrwy ogólne i celowe	102 900,00	102 900,00	102 900,00	0,00	102 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	11 477 493,78	11 319 518,78	10 000 023,00	8 005 419,00	1 994 604,00	9 120,00	375 539,00	934 836,78	0,00	0,00	157 975,00	157 975,00	157 975,00	0,00
	80101	Skoly podstawowe	4 440 501,50	4 395 226,50	4 026 103,00	3 393 276,00	632 827,00	0,00	144 680,00	224 443,50	0,00	0,00	45 275,00	45 275,00	45 275,00	0,00
	80104	Przedszkola	1 649 365,00	1 649 365,00	1 589 760,00	1 271 774,00	317 986,00	0,00	59 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80110	Gimnazja	2 378 922,00	2 378 922,00	2 276 622,00	1 975 562,00	301 060,00	0,00	102 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowazenie uczniow do szkól	232 109,00	232 109,00	232 109,00	0,00	232 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80130	Licea ogólnokształcące	651 075,00	651 075,00	626 075,00	562 940,00	63 135,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	43 611,00	43 611,00	43 611,00	0,00	43 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stoiki szkolne i przedszkolne	951 122,00	951 122,00	949 672,00	561 597,00	388 075,00	0,00	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadan wymagajacych stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i mlodzi w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcacych, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	185 490,00	185 490,00	182 891,00	172 090,00	10 801,00	0,00	2 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80185	Pozostała działalność	945 298,28	832 598,28	73 180,00	68 180,00	5 000,00	9 120,00	39 905,00	710 393,28	0,00	0,00	112 700,00	112 700,00	112 700,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	80 535,00	80 535,00	80 535,00	43 800,00	36 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	75 375,00	75 375,00	75 375,00	43 800,00	31 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85185	Pozostała działalność	160,00	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	1 391 747,00	1 391 747,00	977 550,00	588 595,00	388 955,00	15 000,00	271 158,00	128 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	85202	Domy pomocy społecznej	276 000,00	276 000,00	276 000,00	0,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 055,00	11 055,00	11 055,00	0,00	11 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoci w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	130 338,00	130 338,00	900,00	500,00	400,00	0,00	129 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	46 264,00	46 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85218	Ośrodki pomocy społecznej	588 934,00	588 934,00	583 934,00	501 334,00	82 600,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	60 056,00	60 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	262 600,00	262 600,00	104 161,00	85 561,00	18 600,00	0,00	30 400,00	128 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	316 305,00	316 305,00	286 192,00	268 874,00	17 318,00	0,00	30 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85401	Świetlice szkolne	294 701,00	294 701,00	278 834,00	263 610,00	15 224,00	0,00	15 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	5 264,00	5 264,00	5 264,00	5 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	14 246,00	14 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 094,00	2 094,00	2 094,00	0,00	2 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 092 281,00	5 092 281,00	359 602,00	304 852,00	54 750,00	0,00	4 732 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 274 977,00	3 274 977,00	48 399,00	34 499,00	13 900,00	0,00	3 226 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 781 313,00	1 781 313,00	275 212,00	258 362,00	16 850,00	0,00	1 506 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wsparanie rodziny	11 991,00	11 991,00	11 991,00	11 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 750 784,00	1 750 784,00	1 700 784,00	92 040,00	1 608 744,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami	827 040,00	827 040,00	827 040,00	92 040,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	371 000,00	371 000,00	371 000,00	0,00	371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 319,00	1 319,00	1 319,00	0,00	1 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90016	Oświetlenie ulic, placów i dróg	435 525,00	435 525,00	435 525,00	0,00	435 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90018	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	55 900,00	55 900,00	5 900,00	0,00	5 900,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 106 936,00	1 106 936,00	28 936,00	0,00	28 936,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	838 000,00	838 000,00	0,00	0,00	0,00	838 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92118	Biblioteki	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	12 936,00	12 936,00	12 936,00	0,00	12 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	1 672 080,00	1 522 080,00	1 352 080,00	852 050,00	500 030,00	166 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	1 280 760,00	1 280 760,00	1 276 760,00	852 050,00	424 710,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	184 300,00	184 300,00	18 300,00	0,00	18 300,00	160 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	57 020,00	57 020,00	57 020,00	0,00	57 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:			29 881 187,48	28 276 309,78	19 525 621,00	13 489 378,00	8 036 243,00	1 857 370,00	5 581 789,00	1 087 235,78	0,00	224 294,00	1 604 877,68	1 604 877,68	167 975,00	0,00

Przewodniczący Kolegium
Elektronicznie podpisany przez Daniel
Kołodziej
Daniel Kołodziej

Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Mszana w 2017 r.

Lp	Przychody	Klasyfikacja	kwota
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek	§ 952	73 247,00
1.1	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Mszana w 2016 r - III rata pożyczki z WFOŚiGW		73 247,00
	Rozchody	Klasyfikacja	kwota
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	1 224 000,00
2.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	51 505,47
Rozchody			1 275 505,47

Przewodniczący Kolegium

Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej

Daniel Kołodziej

Tabela nr 4 do budżetu Gminy Mszana z dnia 16 lutego 2017 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

DOCHODY	
Dział 750 - Administracja publiczna	28 083,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	28 083,00
Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	2 200,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 200,00
Dział 752 - Obrona narodowa	800,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00
Dział 851 - Ochrona zdrowia	160,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	160,00
Dział 852 - Pomoc społeczna	4 531,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 531,00
Dział 855 - Rodzina	4 967 651,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 692 674,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	3 274 977,00
Ogółem	5 003 425,00

WYDATKI						
Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	z tego:		
				wydatki jednostek budżetowych	z tego:	
					wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
750		Administracja publiczna	28 083,00	28 083,00	27 708,00	375,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	28 083,00	28 083,00	27 708,00	375,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00	2 200,00		2 200,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 200,00	2 200,00		2 200,00
752		Obrona narodowa	800,00	800,00		800,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00		800,00
851		Ochrona zdrowia	160,00	160,00		160,00
	85195	Pozostała działalność	160,00	160,00		160,00
852		Pomoc społeczna	4 531,00	4 531,00		4 531,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 531,00	4 531,00		4 531,00
855		Rodzina	4 967 651,00	234 972,00	211 572,00	23 400,00
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 274 977,00	48 399,00	34 499,00	13 900,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 692 674,00	186 573,00	177 073,00	9 500,00
		Ogółem	5 003 425,00	270 746,00	239 280,00	47 326 799,00

Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa 27 294 zł

Dział 750 - Administracja publiczna - 59 zł

Dział 855 - Rodzina - 27 235 zł

Przewodniczący Kolegium
Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej
Daniel Kołodziej

Tabela nr 5 do budżetu Gminy Mszana z dnia 16
lutego 2017 r.

Dochody i wydatki z tytułu otrzymanych z budżetu państwa dotacji celowych na realizację zadań własnych

DOCHODY	
Dział 852 - Pomoc społeczna	189 686,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	189 686,00
Ogółem	189 686,00

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Nazwa	z tego:				
			Wydatki bieżące	z tego:			
				wydatki jednostek budżetowych	z tego:		Świadczenia na rzecz osób fizycznych
					wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
852		Pomoc społeczna	189 686,00	87 428,00	82 404,00	5 024,00	102 258,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 024,00	5 024,00	-	5 024,00	-
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	44 938,00	-	-	-	44 938,00
	85216	Zasiłki stałe	30 264,00	-	-	-	30 264,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	82 404,00	82 404,00	82 404,00	-	-
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	27 056,00	-	-	-	27 056,00
		Ogółem	189 686,00	87 428,00	82 404,00	5 024,00	102 258,00

Przewodniczący Kolegium
Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej
Daniel Kołodziej

Tabela nr 5 do budżetu Gminy Mszana z dnia 16 lutego 2017 r.

Dochody i wydatki z tytułu otrzymanych z budżetu państwa dotacji celowych na realizację zadań własnych

DOCHODY	
Dział 852 - Pomoc społeczna	189 686,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	189 686,00
Ogółem	189 686,00

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Nazwa	z tego:				
			Wydatki bieżące	z tego:			
				wydatki jednostek budżetowych	z tego:		Świadczenia na rzecz osób fizycznych
					wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
852		Pomoc społeczna	189 686,00	87 428,00	82 404,00	5 024,00	102 258,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 024,00	5 024,00	-	5 024,00	-
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	44 938,00	-	-	-	44 938,00
	85216	Zasiłki stałe	30 264,00	-	-	-	30 264,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	82 404,00	82 404,00	82 404,00	-	-
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	27 056,00	-	-	-	27 056,00
		Ogółem	189 686,00	87 428,00	82 404,00	5 024,00	102 258,00

Przewodniczący Kolegium
Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej
Daniel Kołodziej

Tabela nr 6
do budżetu Gminy Mszana
z dnia 16 lutego 2017r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień
między jednostkami samorządu terytorialnego**

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Dochody	Wydatki
1	Nauka religii wyznania ewangelickiego	Dz. 801 rozdz. 80195	-	3 500,00
2	Funkcjonowanie Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli	Dz. 801 rozdz. 80195	-	6 120,00
4	Utrzymanie chodników dla których zarządcą jest powiat wodzisławski	Dz. 600 rozdz. 60014	30 000,00	-
5	Dotacja celowa na realizację zadania Projekt Budowy Drogi Głównej Południowej	Dz. 600 rozdz. 60013		63 302,68
6	Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące na realizację zadań obrony cywilnej	Dz. 754 rozdz. 75414	500,00	-
Razem			30 500,00	72 922,68

Przewodniczący Kolegium
Elektronicznie podpisany przez Daniel Kołodziej
Daniel Kołodziej