

- Ten dokument zawiera podpis elektroniczny

Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach

NIP: 9541026139

Mszana Budżet

Mszana Budżet

FN/g

Urząd Gminy w Mszanie woj. śląskie	
28 LUT. 2018	
Nr. Rejestru.....	Kpc 110/2018
Załączniki.....	
Nr sprawy.....	

Załączniki:

1. Mszana_22_lutego.zip
2. Mszana_22_lutego.zip.xades

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć
oprogramowania do weryfikacji podpisu

Data złożenia podpisu: 2018-02-28T11:58:25

Podpis elektroniczny

Załączniki

Załączniki do pobrania w postaci archiwum zip: zalaczniki.zip

Podpisz dokument przy użyciu
posiadanego certyfikatu .

Podpisz dokument przy
użyciu ePUAP (Profil
Zaufany) .

Zweryfikuj podpisy elektroniczne
złożone pod dokumentem.

Uchwała Nr 185/VII/2018
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Katowicach

z dnia 22 lutego 2018 roku

w sprawie ustalenia budżetu Gminy Mszana na 2018 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 2017 r. poz. 2077) **Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach u c h w a l a**, co następuje:

§ 1.

Ustala się budżet Gminy Mszana na 2018 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 2018 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Uzasadnienie

Rada Gminy Mszana do dnia 31 stycznia 2018 roku nie podjęła uchwały budżetowej na 2018 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 2018 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 2018 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 2018 r. uzupełniać i zmieniać mając na uwadze art. 240b ust 2 ustawy o finansach publicznych.

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

Daniel Kołodziej

Budżet Gminy Mszana na 2018 rok

§ 1

Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie **31.830.585,47 zł**, w tym:

- **dochody bieżące: 31.511.178,10 zł**,
 - **dochody majątkowe: 319.407,37 zł**,
- zgodnie z tabelą nr 1.

§ 2

Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie **31.214.794,54 zł**, zgodnie z tabelą nr 2, w tym:

- **wydatki bieżące** na łączną kwotę, **30.214.466,70 zł**, w tym:
 - 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej: 20.744.166,60 zł, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 13.860.083,00 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych: 6.884.083,60 zł,
 - 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące: 1.244.668,00 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: 697.082,10 zł,
 - 4) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych: 7.331.748,00 zł,
 - 5) wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego: 196.802,00 zł;
- **wydatki majątkowe** na łączną kwotę **1.000.327,84 zł**, w tym:
 - 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości: 1.000.327,84 zł, z tego:
 - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości: 786.000,00 zł.

§ 3

1. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu w kwocie **615.790,93 zł**, stanowi nadwyżkę budżetową, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

1. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Gminy w wysokości 668.209,07 zł z tytułu wymienionego w tabeli nr 3.
2. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu Gminy w wysokości 1.284.000,00 zł z tytułów wymienionych w tabeli nr 4.

§ 4

Budżet obejmuje rezerwę ogólną w kwocie 37.000,00 zł oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 81.000,00 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 5;
 - 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych zleconych ustawami, zgodnie z tabelą nr 6;
 - 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z tabelą nr 7.
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 **29.841,00 zł.**

Przewodniczący Kolegium

Daniel Kołodziej

Dochody Budżetu Gminy Mszana na 2018 r.

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	dotacje	w tym:		Plan dochodów majątkowych	dotacje	z tego:	
					z tego:				z tego:	
					środkami z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2	dotacje			środkami z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2	dotacje
13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
600	Transport i łączność	30 000,00	30 000,00	30 000,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe na podstawę porozumień	30 000,00	30 000,00	30 000,00	-	-	-	-	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	176 241,00	111 241,00	-	-	-	65 000,00	-	-	-
	- środki pochodzące z wojewódzkiego budżetu	98 963,00	98 963,00	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za trwale zarząd, użytkowanie i służebności	10 255,00	10 255,00	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za tytuły użytkowania wieczystego nieruchomości	2 023,00	2 023,00	-	-	-	-	-	-	-
	- opłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	65 000,00	-	-	-	-	65 000,00	-	-	-
750	Administracja publiczna	46 764,00	46 764,00	30 744,00	-	-	-	-	-	-
	- środki przewidziane na opłaty za udostępnienie danych	20,00	20,00	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	8 000,00	8 000,00	-	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	30 744,00	30 744,00	30 744,00	-	-	-	-	-	-
	- wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań oraz zwrot podatku VAT	8 000,00	8 000,00	-	-	-	-	-	-	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00	2 200,00	2 200,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	2 200,00	2 200,00	2 200,00	-	-	-	-	-	-
752	Obrona narodowa	300,00	300,00	300,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	300,00	300,00	300,00	-	-	-	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe na realizację zadań OC	500,00	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	14 787 683,00	14 787 683,00	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z karty podatkowej	2 500,00	2 500,00	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od nieruchomości – osoby prawne	4 674 352,00	4 674 352,00	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od niego – osoby prawne	7 900,00	7 900,00	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od niego – osoby prawne	270,00	270,00	-	-	-	-	-	-	-

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	dotacje	w tym:		z tego:	
					z tego:	Plan	z tego:	
					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 13	dochodów majątkowych	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 13	
	- wpływy z podatku od środków transportu - osoby prawne	40 396,00	40 396,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z czynności cywilnoprawnych	10 000,00	10 000,00	-	-	-	-	-
	- osoby prawne	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za wystawianie upomnień	-	-	-	-	-	-	-
	- osoby prawne	100,00	100,00	-	-	-	-	-
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat	-	-	-	-	-	-	-
	podatku - osoby prawne	5 000,00	5 000,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	1 251 628,00	1 251 628,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku rocznego - osoby fizyczne	258 630,00	258 630,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku akcyzowego - osoby fizyczne	6 191,00	6 191,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od środków transportu - osoby fizyczne	87 906,00	87 906,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od spodków - parowoz	50 000,00	50 000,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłaty targowej	4 000,00	4 000,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	150 000,00	-	-	-	-	-
	- osoby fizyczne	-	-	-	-	-	-	-
	- wpływy z tytułu wystawiania 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	20 651,00	20 651,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	100 375,00	100 375,00	-	-	-	-	-
	- wpływy za zajęcie pasa drogowego, renty panistyczne	13 000,00	13 000,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górnictw węglu kamiennego	1 200 000,00	1 200 000,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku PIT	6 876 784,00	6 876 784,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z podatku CIT	10 000,00	10 000,00	-	-	-	-	-
758	Różne rozliczenia	6 786 918,00	6 786 918,00	-	-	-	-	-
	- część oświatowa subwencji ogólnej jednostek samorządu terytorialnego	6 686 918,00	6 686 918,00	-	-	-	-	-
	- odsetki od lokat i środków gromadzonych na rachunku bankowym	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-	-
801	Oświata i wychowanie	1 712 021,47	1 457 614,10	281 622,00	625 542,10	254 407,37	-	254 407,37
	- wpływy odsetek od środków na rachunkach bankowych	-	-	-	-	-	-	-
	Szkoły Podstawowe	6 000,00	6 000,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za duszpasty (Szkoły Podstawowe)	350,00	350,00	-	-	-	-	-
	- dochody z wynajmu	6 200,00	6 200,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłatności za wyżywienie w stołówce szkoły	200 100,00	200 100,00	-	-	-	-	-
	- wpływy odsetek za nieterminowe płatności za wyżywienie	100,00	100,00	-	-	-	-	-

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	dotacje	w tym:		z tego:	
					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Plan dochodów majątkowych	dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
	- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	53 200,00	53 200,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach	272 700,00	272 700,00	-	-	-	-	-
	- wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do US i ZUS	2 300,00	2 300,00	-	-	-	-	-
	- dotacje z budżetu państwa na zadania własne oświaty	281 622,00	281 622,00	281 622,00	-	-	-	-
	- wpływy za powyższe z innych gmin	-	-	-	-	-	-	-
	- uczęszczających do przedszkola na terenie Gminy Mszana	9 500,00	9 500,00	-	-	-	-	-
	- dofinansowanie projektów unijnych z zakresu edukacji - oświaty	625 542,10	625 542,10	-	625 542,10	-	-	-
	- dofinansowanie projektów unijnych dot. pozostałego funkcjonowania	254 407,37	-	-	-	254 407,37	-	254 407,37
851	Ochrona zdrowia	160,00	160,00	160,00	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	160,00	160,00	160,00	-	-	-	-
852	Pomoc społeczna	230 339,00	230 339,00	226 189,00	-	-	-	-
	- wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych	4 000,00	4 000,00	-	-	-	-	-
	- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 531,00	4 531,00	4 531,00	-	-	-	-
	- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	221 658,00	221 658,00	221 658,00	-	-	-	-
	- wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do US i ZUS	150,00	150,00	-	-	-	-	-
855	Rodzina	6 747 073,00	6 747 073,00	6 729 573,00	-	-	-	-
	- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	6 729 573,00	6 729 573,00	6 729 573,00	-	-	-	-
	- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	5 500,00	5 500,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z dochodów potrąconych na rzecz j.s.t.	12 000,00	12 000,00	-	-	-	-	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 013 636,00	1 013 636,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 003 536,00	1 003 536,00	-	-	-	-	-
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat	-	-	-	-	-	-	-
	- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 000,00	2 000,00	-	-	-	-	-
	- wpływy z tytułu wystawianych odpadów	-	-	-	-	-	-	-
	- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 500,00	2 500,00	-	-	-	-	-

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	dotacje	w tym:		Plan dochodów majątkowych	dotacje	z tego:	
					z tego:				z tego:	
					środków z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	dotacje			środków z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	dotacje
	- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	5 600,00	5 600,00							
926	Kultura fizyczna	296 750,00	296 750,00				-	-	-	-
	- wpływy z wynajmu w obiektach sportowych	42 500,00	42 500,00							
	- wpływy ze sprzedaży bileów wstęp.	250 000,00	250 000,00							
	- wpływy z opłat za energię elektryczną z wynajmu pomieszczeń, zwrotu podatku VAT	3 150,00	3 150,00							
	- wpływy odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	1 100,00	1 100,00							
	Razem	31 830 585,47	31 511 178,10	7 301 288,00	625 542,18	319 407,37	-	-	254 407,37	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wydanki bieżące	Z tego:								Wydanki majątkowe	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	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	Z tego:		zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
752			Obrona narodowa	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	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	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	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	149 880,00	149 880,00	131 880,00	28 500,00	102 380,00	10 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75412		Ochotnicze straża pożarne	119 880,00	119 880,00	101 880,00	25 500,00	78 380,00	10 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75414		Obrona cywilna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	1 000,00	4 000,00	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	3 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
757			Obsługa długu publicznego	196 802,00	196 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	196 802,00	196 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
758			Różne rozliczenia	118 000,00	118 000,00	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	118 000,00	118 000,00	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801			Oświata i wychowanie	12 077 613,10	11 482 613,10	10 448 566,00	8 416 492,00	2 032 074,00	9 666,00	378 837,00	625 542,10	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	600 000,00	0,00	
	80101		Szkoły podstawowe	5 388 022,00	5 388 022,00	5 086 869,00	4 262 374,00	824 495,00	0,00	186 903,00	84 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104		Przedszkola	1 750 757,00	1 750 757,00	1 685 144,00	1 402 388,00	282 778,00	0,00	85 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80110		Gimnazja	1 321 074,00	1 321 074,00	1 253 108,00	1 201 232,00	51 874,00	0,00	87 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	281 305,00	281 305,00	281 305,00	33 062,00	248 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80120		Licea ogólnokształcące	589 756,00	589 756,00	566 579,00	507 019,00	59 560,00	0,00	23 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80148		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	45 635,00	45 635,00	45 635,00	0,00	45 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80148		Stołówka szkolna i przedszkolna	1 062 126,00	1 062 126,00	1 059 976,00	567 806,00	502 170,00	0,00	2 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	407 043,00	407 043,00	396 640,00	382 034,00	16 606,00	0,00	8 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80165		Pozostała działalność	1 251 895,10	636 895,10	71 312,00	70 562,00	750,00	9 668,00	24 623,00	531 292,10	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	600 000,00	0,00	
851			Ochrona zdrowia	100 535,00	100 535,00	100 535,00	50 830,00	49 705,00	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	95 375,00	95 375,00	95 375,00	50 830,00	44 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85195		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	1 281 287,00	1 281 287,00	950 385,00	619 654,00	330 731,00	20 000,00	310 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85202		Domy pomocy społecznej	220 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85203		Ośrodki wsparcia	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	
	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	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wydaje bieżące	Z tego:								Wydaje majątkowe	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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	Z tego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	13 831,00	13 831,00	13 831,00	0,00	13 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	123 164,00	123 164,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	122 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	72 222,00	72 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	612 020,00	612 020,00	604 520,00	526 620,00	17 600,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23 935,00	23 935,00	23 935,00	23 935,00	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	61 666,00	61 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	114 159,00	114 159,00	86 799,00	58 099,00	18 700,00	0,00	27 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	314 225,00	314 225,00	286 841,00	287 652,00	19 189,00	0,00	27 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85401		Świadczenia szkolne	289 538,00	289 538,00	273 754,00	256 525,00	17 229,00	0,00	15 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	11 127,00	11 127,00	11 127,00	11 127,00	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	11 600,00	11 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 960,00	1 960,00	1 960,00	0,00	1 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	6 852 439,00	6 852 439,00	406 824,00	358 010,00	50 814,00	0,00	6 443 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 831 700,00	4 831 700,00	71 700,00	53 206,00	18 494,00	0,00	4 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia	2 187 769,00	2 187 769,00	304 154,00	286 834,00	17 320,00	0,00	1 883 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	17 970,00	17 970,00	17 970,00	17 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 069 136,00	2 069 136,00	2 019 136,00	102 342,00	1 916 794,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	90002		Gospodarka odpadami	1 003 536,00	1 003 536,00	1 003 536,00	102 342,00	901 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	463 000,00	463 000,00	463 000,00	0,00	463 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	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
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	480 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00	480 000,00	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	56 100,00	56 100,00	16 100,00	0,00	16 100,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	29 500,00	29 500,00	29 500,00	0,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	968 300,60	968 300,60	13 300,60	0,00	13 300,60	950 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92108		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	18 300,60	18 300,60	13 300,60	0,00	13 300,60	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	/ tego												
					Wydatki bieżące	/ tego:								Wydatki majątkowe	/ tego:		zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wydatki jednostek budżetowych,	/ 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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
928			Kultura fizyczna	1 841 590,00	1 645 590,00	1 416 050,00	909 300,00	506 750,00	190 000,00	8 000,00	31 540,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	166 000,00	0,00
	92804		Instytucje kultury fizycznej	1 334 100,00	1 334 100,00	1 331 100,00	909 300,00	421 800,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92805		Zadania w zakresie kultury fizycznej	218 500,00	218 500,00	23 500,00	0,00	23 500,00	190 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92895		Pozostała działalność	288 990,00	97 990,00	61 450,00	0,00	61 450,00	0,00	0,00	31 540,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	166 000,00	0,00
Wydatki razem:				31 214 794,84	30 214 466,70	20 744 166,60	13 860 083,00	8 884 083,60	1 244 668,00	7 331 748,00	697 062,10	0,00	196 802,00	1 000 327,84	1 000 327,84	788 000,00	0,00

Dochody i wydatki z tytułu przyznanych z budżetu państwa dotacji celowych na realizację zadań zleconych

DOCHODY	
Dział 750 - Administracja publiczna	30 744,00
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	30 744,00
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	300,00
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	300,00
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	6 729 573,00
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	2 101 173,00
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	4 628 400,00
Ogółem	6 767 508,00

WYDATKI						
Dział	Rozdział	Nazwa	z tego:			
			Wydatki bieżące	z tego:		
				wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
750		Administracja publiczna	30 744,00	30 744,00	30 369,00	375,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	30 744,00	30 744,00	30 369,00	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	300,00	300,00	-	300,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	-	300,00
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	6 729 573,00	285 958,00	259 644,00	26 314,00
	85501	Świadczenia wychowawcze	4 628 400,00	68 400,00	53 206,00	15 194,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 101 173,00	217 558,00	206 438,00	11 120,00
		Ogółem	6 767 508,00	323 893,00	290 013,00	33 880,00

Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa 29 841 zł

Dział 750 - Administracja publiczna - 206 zł

Dział 855 - Rodzina - 29.635 zł

Tabela nr 6

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

DOCHODY	
Dział 852 - Pomoc społeczna	221 658,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	221 658,00
Ogółem	221 658,00

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Nazwa	z tego:				
			Wydatki bieżące	z tego:			Świadczenia na rzecz osób fizycznych
				wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
852		Pomoc społeczna	221 658,00	90 606,00	82 619,00	7 987,00	131 052,00
	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	7 987,00	7 987,00	-	7 987,00	-
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	43 164,00	-	-	-	43 164,00
	85216	Zasiłki stałe	56 222,00	-	-	-	56 222,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	82 619,00	82 619,00	82 619,00	-	-
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	31 666,00	-	-	-	31 666,00
		Ogółem	221 658,00	90 606,00	82 619,00	7 987,00	131 052,00

Tabela nr 7

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 - 2310	-	3 500,00
2	Funkcjonowanie Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli	Dz. 801 rozdz. 80195 - 2310	-	6 168,00
3	Utrzymanie dróg dla których gmina nie jest zarządcą - Powiat Wodzisławski Śląski	Dz. 600 rozdz. 60014 - 6300	-	200 000,00
4	Utrzymanie chodników dla których zarządcą jest powiat wodzisławski	Dz. 600 rozdz. 60014 - 2320	30 000,00	-
5	Dotacja celowa na realizację zadania Projekt Budowy Drogi Głównej Południowej	Dz. 600 rozdz. 60013 - 6300		101 327,84
6	Dotacja celowa na realizację zadania Budowa chodnika ul. Wolności	Dz. 600 rozdz. 60013 - 6300		25 000,00
7	Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące na realizację zadań obrony cywilnej	Dz. 754 rozdz. 75414 - 2320	500,00	-
Razem			30 500,00	335 995,84

Tabela nr 3

Planowane przychody budżetu Gminy Mszana w 2018 r.

LP.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	kwota
1	Przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych	§ 950	668 209,07
Przychody			668 209,07

Tabela nr 4

Planowane rozchody budżetu Gminy Mszana w 2018 r.

LP.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	kwota
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	1 284 000,00
1.1	Splaty kredytu - Bank Spółdzielczy Jastrzębie - Zdrój		840 000,00
1.2	Splaty pożyczek		444 000,00
1.2.1	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Mszana w 2015 r. z WFOŚiGW		204 000,00
1.2.2	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Mszana w 2016 r. z WFOŚiGW		240 000,00
Rozchody			1 284 000,00