RADA GMINY W MSZANIE
woj. Opolskie

Mszana, dnia 14.12.2018 r.

Radni Rady Gminy
Mszana

Na podst. art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 poz. 994) zwołuję sesję zwyczajną Rady Gminy Mszana w dniu **28 grudnia 2018 r. o godz. 10.00** w sali posiedzeń Urzędu Gminy w Mszanie.

Porządek obrad:

1. Otwarcie sesji.
2. Sprawdzenie listy obecności i stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przedstawienie porządku obrad.
4. Wręczenie studentom z Gminy Mszana stypendiów za wyniki w nauce.
5. Przyjęcie protokołu z łączonego posiedzenia Komisji Budżetu i Infrastruktury oraz Komisji Spraw Społecznych z dnia 3 grudnia 2018 r.
6. Przyjęcie protokołu z sesji Rady Gminy Mszana z dnia 5 grudnia 2018 r.
7. Interpelacje.
8. Sprawozdania z prac Komisji.
9. Podjęcie uchwał w sprawie:

a/ zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2018 - 2026
b/ zmiany budżetu Gminy Mszana na 2018 rok
c/ Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 - 2026
d/ budżetu Gminy Mszana na 2019 rok
e/ wydatków budżetowych, których realizowane planowane kwoty nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018 r.
f/ przekazania środków finansowych dla Policji
g/ planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2019 r.
h/ planu pracy Rady Gminy Mszana na 2019 r.

10. Sprawozdanie Wójta Gminy z działalności w okresie międzysesyjnym.
11. Wolne głosy i wnioski.
12. Zakończenie obrad.

Przewodniczący
Rady Gminy Mszana

/-/ Marek Liśnikowski

Na podstawie art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2018.994) niniejsze zawiadomienie służy do przedłożenia w zakładzie pracy celem urlopowania.

Projekt

z dnia 10 grudnia 2018 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MSZANA

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 z późń.zm) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 242, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86 z późn.zm.)

Rada Gminy

uchwala:

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mszana na lata 2019 – 2026 w tym prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2022 zgodnie z załącznikiem Nr 2do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 6 000 000 zł na okres do lat czterech.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXVI/5/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 7 marca 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2018 - 2026 wraz ze zmianami, z dniem 31 grudnia 2018 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 styczna 2018 r.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
dnia 11-12-2018
Przemysław Pluta
adwokat

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Mszana

z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	w tym:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	34 826 043,51	33 004 265,40	7 734 105,00	10 000,00	9 595 305,00	5 886 867,00	7 119 967,00	7 722 383,40	1 821 778,11	50 000,00	1 771 778,11
2020	33 590 997,11	33 490 997,11	7 811 446,00	10 000,00	9 691 258,00	5 945 736,00	7 262 366,00	8 625 007,13	100 000,00	100 000,00	0,00
2021	35 163 198,47	35 063 198,47	7 889 560,00	10 000,00	9 788 171,00	6 005 193,00	7 407 613,00	8 797 507,27	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	36 100 643,47	36 000 643,47	7 968 456,00	10 000,00	9 886 053,00	6 065 245,00	7 555 765,00	8 973 457,42	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	36 280 647,00	36 180 647,00	8 048 141,00	10 000,00	9 984 914,00	6 125 897,00	7 706 880,00	9 152 926,57	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	36 642 453,00	36 542 453,00	8 128 622,00	10 000,00	10 084 763,00	6 187 156,00	7 861 018,00	9 335 985,10	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	37 007 878,00	36 907 878,00	8 209 908,00	10 000,00	10 185 611,00	6 249 028,00	8 018 238,00	9 522 704,80	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	37 376 957,00	37 276 957,00	8 292 007,00	10 000,00	10 287 467,00	6 311 518,00	8 178 603,00	9 713 158,90	100 000,00	100 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe[x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	39 333 999,34	31 877 626,99	0,00	0,00	x	159 618,00	159 618,00	0,00	0,00	7 456 372,35
2020	33 258 265,11	31 958 265,11	0,00	0,00	x	143 533,00	143 533,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2021	34 263 198,47	31 763 198,47	0,00	0,00	x	136 230,00	136 230,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2022	35 200 643,47	32 700 643,47	0,00	0,00	x	114 720,00	114 720,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2023	35 380 647,00	33 380 647,00	0,00	0,00	x	93 210,00	93 210,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2024	35 642 453,00	33 642 453,00	0,00	0,00	x	71 700,00	71 700,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2025	36 007 878,00	34 007 878,00	0,00	0,00	x	47 800,00	47 800,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	36 376 957,00	34 376 957,00	0,00	0,00	x	23 900,00	23 900,00	0,00	0,00	2 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-4 507 955,83	5 582 955,83	0,00	0,00	5 582 955,83	4 507 955,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	332 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 032 732,00	0,00	1 126 638,41	6 709 594,24
2020	332 732,00	332 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	1 532 732,00	1 532 732,00
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [x]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [x]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	3,38%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2020	1,42%	1,42%	0,00	1,42%	4,86%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2021	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	9,67%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2022	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	9,42%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2023	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	7,99%	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2024	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	8,19%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2025	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	8,11%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2026	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	8,03%	8,10%	8,10%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	14 996 063,81	4 388 145,00	7 264 897,28	404 114,18	6 860 783,10	6 860 783,10	0,00	0,00
2020	332 732,00	332 732,00	15 146 024,00	4 432 026,00	1 643 464,09	356 509,09	1 286 955,00	0,00	1 286 955,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	15 297 484,00	4 476 346,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	15 450 459,00	4 521 109,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	15 604 964,00	4 566 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	15 761 014,00	4 611 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	15 918 624,00	4 658 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	16 077 810,00	4 704 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	386 399,40	386 399,40	386 399,40	1 642 928,05	1 642 928,05	1 642 928,05	324 114,18	292 564,49	294 411,58
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 509,09	115 532,52	148 932,09
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	4 690 658,90	1 883 023,64	1 642 928,05	2 839 184,95	2 768 802,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	70 976,57	33 399,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		w tym:							
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	332 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....
Rady Gminy Mszana
z dnia 28 grudnia 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 778 482,35	7 264 897,28	1 643 464,09	2 500 000,00	1 400 000,00	12 808 361,37
1.a	- wydatki bieżące				2 455 701,67	404 114,18	356 509,09	0,00	0,00	760 623,27
1.b	- wydatki majątkowe				14 322 780,68	6 860 783,10	1 286 955,00	2 500 000,00	1 400 000,00	12 047 738,10
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 088 774,07	5 014 773,08	186 509,09	0,00	0,00	5 201 282,17
1.1.1	- wydatki bieżące				2 130 701,67	324 114,18	186 509,09	0,00	0,00	510 623,27
1.1.1.1	Edukacja na miarę potrzeb - zwiększenie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej w Mszanie - cel: Wzrost dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa im. Św. Kazimierz w Mszanie	2017	2019	830 621,22	35 696,37	0,00	0,00	0,00	35 696,37
1.1.1.2	Ułatwić start - uczeń młodszy w Szkole Podstawowej w Połomi - cel: Poprawa jakości edukacji oraz zniwelowania problemów ucznia młodszego	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi	2017	2019	327 026,36	8 070,00	0,00	0,00	0,00	8 070,00
1.1.1.3	Szkoła twórczych rozwiązań - program poprawy jakości kształcenia w Zespole Szkół w Gogoowej - cel: Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Zespół Szkół w Gogołowej	2017	2019	526 146,01	19 948,82	0,00	0,00	0,00	19 948,82
1.1.1.4	Udostępnienie Odry i Olzy - -cel: zwiekszenie odwiedzalności regionu poprzez większe wykorzystanie potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych	Urząd Gminy Mszana	2017	2019	25 526,60	25 526,60	0,00	0,00	0,00	25 526,60
1.1.1.5	Razem w działaniu na rzecz przedszkolaków z Mszany - efekt synergii dzięki zintegrowaniu działań na rzecz wysokiej jakości edukacji przedszkolnej - Cel: Zwiększenie dostępu do wysokości jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego	Gminne Przedszkole	2019	2020	379 628,48	230 696,39	148 932,09	0,00	0,00	379 628,48
1.1.1.6	Gminy z dobrą energią - wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - Wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych	Urząd Gminy Mszana	2018	2020	41 753,00	4 176,00	37 577,00	0,00	0,00	41 753,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 958 072,40	4 690 658,90	0,00	0,00	0,00	4 690 658,90
1.1.2.2	Termodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie (RIT) - cel: Zwiększenie efektywności energetycznej, zmniejszenie emisji gazów i pyłów do środowiska	Urząd Gminy Mszana	2016	2019	1 768 709,00	1 209 853,50	0,00	0,00	0,00	1 209 853,50
1.1.2.4	Termodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia energii i niskiej emisji w budynku ZS Mszana - cel: Zwiększenie efektywności energetycznej, zmniejszenie emisji gazów i pyłów do środowiska	Urząd Gminy Mszana	2017	2019	3 886 890,00	3 178 332,00	0,00	0,00	0,00	3 178 332,00
1.1.2.6	Udostępnienie Odry i Olzy - -cel: zwiekszenie odwiedzalności regionu poprzez większe wykorzystanie potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych	Urząd Gminy Mszana	2017	2019	302 473,40	302 473,40	0,00	0,00	0,00	302 473,40
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 689 708,28	2 250 124,20	1 456 955,00	2 500 000,00	1 400 000,00	7 607 079,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				325 000,00	80 000,00	170 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.1	Plany Zagospodarowania Przestrzennego - cel: poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy	Urząd Gminy Mszana	2018	2020	325 000,00	80 000,00	170 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 364 708,28	2 170 124,20	1 286 955,00	2 500 000,00	1 400 000,00	7 357 079,20
1.3.2.1	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego " Budowy Drogi Głównej Południowej" na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie - cel: poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego	Urząd Gminy Mszana	2014	2019	275 543,28	170 124,20	0,00	0,00	0,00	170 124,20
1.3.2.2	Rozbudowa budynku wielofunkcyjnego o dwa oddziały przedszkolne w Mszanie - cel: zwiekszenie dostępu do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy Mszana	2018	2019	2 902 210,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Rewitalizacja centrum Gogołowej - Cel: Zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych	Urząd Gminy Mszana	2020	2022	4 000 000,00	0,00	100 000,00	2 500 000,00	1 400 000,00	4 000 000,00
1.3.2.4	Skanalizowanie części terenu gminy ciążącej do zlewni P2.1 w Świerklanach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi - -cel: poprawa warunków życia mieszkańców ul. Wolności i Granice w Połomi	Urząd Gminy Mszana	2020	2021	1 186 955,00	0,00	1 186 955,00	0,00	0,00	1 186 955,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....
Rady Gminy Mszana
z dnia 28 grudnia 2018 r.

Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 – 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mszana (zwana dalej WPF) została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 – 231 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm).

Celem tego dokumentu jest możliwość kompleksowego przedstawienia sytuacji finansowej Gminy, w tym przepływów finansowych w obszarze działalności operacyjnej i majątkowej. Dokument ten daje możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla rozwoju. Jest źródłem informacji dla instytucji finansowych, organów nadzoru, mieszkańców oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych na temat zdolności Gminy do generowania nadwyżki operacyjnej, spłaty zadłużenia oraz możliwości inwestycyjnych.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Mszana za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych. Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 upf, zostały określone do 2022 r.

W objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawione są założenia do przyjętych wartości po stronie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów z uwzględnieniem zaciągniętego długu. W WPF przedstawiono prognozę kwoty długu oraz szczegółowo opisano relację wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie corocznie nowelizowana, przyjęto założenie, że dochody i wydatki w latach 2020-2026 indeksowane będą w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych, związanych z kształtowaniem się wskaźnika PKB i inflacji. Projekt WPF został opracowany w formie uchwały Rady Gminy posiadającej 3 załączniki:

- Załącznik Nr 1 – zawiera podstawowe dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym źródła finansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki budżetu w latach 2019 - 2026

- Załącznik Nr 2 – zawiera zestawienie zbiorcze limitów wydatków budżetu na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 2 pkt 1 upf.

- Załącznik Nr 3 – zawiera objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 – 2026

Dla roku 2019 przyjęto wielkości określone w projekcie budżetu Gminy na 2019 rok. Wartości przyjęte w WPF i w projekcie budżetu na 2019 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy (art.229 upf.)

Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłatą długu opierają się na przewidywaniach, co do przyszłych warunków działania gminy, a nie informacjach pewnych. Realistyczność WPF będzie zależała od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, zależne od decyzji organów gminy,
- czynniki zewnętrzne, niezależne od decyzji organów gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Wprowadzono planowane kwoty części subwencji ogólnej, planowanych wpłat do budżetu państwa, szacowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacji z budżetu państwa na podstawie otrzymanych pism odpowiednio od Ministra Finansów i Wojewody Śląskiego. Dochody bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2018 r., dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok przyjęto z uwzględnieniem wzrostu stawek o 1,6 %. W prognozie na 2019 rok i lata następne wzięto fakt, iż w trakcie każdego roku następuje wyższe zapotrzebowanie zwiększenia dotacji na zadania własne i zlecone. Złożone są oraz planuje się składać wnioski o dofinansowanie środków europejskich a także pozyskiwać inne środki z zewnątrz. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. W 2019 r. przewidziana jest sprzedaż 2 działek budowlanych przy ul. Krótkiej w Mszanie. W roku 2019 wykazano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, na które zostały podpisane umowy o dofinansowanie zadań.
Przy prognozowaniu dochodów i wydatków kierowano się zasadami analizowania danych z lat poprzednich, oraz sytuacji finansowej i tendencji gospodarczych w roku bieżącym.

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków wynika, iż w dużej mierze wielkości te zmieniają się pod wpływem inflacji. Wobec tego, w oparciu o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - aktualizacja październik 2018" opublikowanych przez Ministerstwo Finansów, w trakcie przygotowywania WPF, przyjęto iż inflacja będzie sie kształtowała na poziomie 2,3 % w 2018 i powinna przyspieszać do 2,5 %:

rok	2018	2019	2020	2021	2022
inflacja	2,3%	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF jest prowadzenie równolegle prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Gmina nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Dla roku 2019 przyjęto wielkości określone w projekcie uchwały budżetowej Gminy Mszana na 2019 rok. W kolejnych latach przyjęto zasady, o których mowa poniżej.

I. Dochody:

Prognozę dochodów do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto zwiększenia wartości dochodów w procentach zbliżonych do wskaźników makroekonomicznych.

Wzrosty odnotowane w WPF obejmują:

– dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) przyjęto na podstawie prognozowanych kwot w informacji Ministerstwa Finansów. Dochody z tego źródła zdeterminowane są w głównej mierze przekształceniami w podmiocie górniczym, które mają diametralny wpływ na wartość przekazywanych zaliczek na podatek dochodowy do urzędu skarbowego, a tym samym na wykonanie dochodów Gminy z tego tytułu. Od roku 2020 zaplanowano niewielkie zwiększenie w związku ze wzrostem liczby mieszkańców oraz ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia,

– wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT): od 2020 roku utrzymane zostały na stałym poziomie z 2019 roku.

– subwencja oświatowa: od 2020 roku założono 2 % zwiększenie w stosunku do 2019 r. ze względu na wzrost wynikający z różnicy uczniów objętych edukacją szkolną.

– podatki i opłaty lokalne od 2020 roku przyjęto wzrost o 1 % w tym podatek od nieruchomości - zwiększenie powierzchni budynków, gruntów przeznaczonych pod działalność gospodarczą, budowa nowych zakładów, ciągły wzrost przedsiębiorstw, stawki z podatku od nieruchomości, obowiązujące na terenie gminy są niższe od stawek maksymalnych określonych przez Ministra Finansów na 2019 r.,

– opłaty za przedszkole - wzrost związany z koniecznością otwarcia nowych oddziałów przedszkolnych w związku z obowiązkiem wychowania przedszkolnego od lat 3 do lat 6,

– dotacje na bieżące zadania własne i zlecone, środki na zadania bieżące: na rok 2019 przyjęto dotacje na podstawie informacji od Wojewody Śląskiego, na rok 2020 kwotę dotacji zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2018 a w latach następnych założono wzrost tych dochodów na poziomie 2% dla każdego roku,

– środki i dotacje otrzymane na projekty "miękkie" w ramach programów finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa - wartości przyjęto na podstawie umów podpisanych lub planowanych do podpisania oraz złożonych wniosków.
– pozostałe dochody bieżące obejmują dochody z najmu, dzierżawy i związane z tym zwroty kosztów za media, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, dochody z odsetek, wynagrodzenia za terminowe odprowadzenie podatku PIT i składek do ZUS itp.

– dochody majątkowe w 2019 roku obejmują dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 50.000,00 zł, na którą składa się sprzedaż 2 działek budowlanych, na lata następne przyjęto kwotę 100.000,00 zł – (średnia uzyskana z dochodów ze sprzedaży za lata 2015-2017 wynosi 121.843,40 zł)

– planowane dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje mają związek z przedsięwzięciami zapisanymi w załączniku.

W ramach dochodów majątkowych w 2019 roku założono wpływy w związku z otrzymaniem dofinansowania do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej:

1. Umowa Nr 3681/FR/2018 z dnia 21.08.2018 r. „Termomodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia energii i niskiej emisji w budynku Zespołu Szkół W Mszanie" w kwocie 1.137.930,66 ,
2. Umowa Nr 4757/FR/2018 z dnia 17.10.2018 r. „Termomodernizacja budynku Szatni sportowej w Mszanie" w kwocie 504.997,39,
3. Umowa Nr PL061/1119/2017/INT z dnia 08.12.2017 r. „Szlakiem wież i platform widokowych Euroregionu Silesia – etap I " w kwocie 128.850,06

W przypadku podpisania z instytucjami Unii Europejskiej nowych umów o dofinansowanie (lub po otrzymaniu zawiadomień o przyznaniu dofinansowania) prognoza będzie stosownie aktualizowana.

Zgodnie z przepisami w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpił podział prognozowanych dochodów na:
– dochody bieżące w planowanej kwocie 33.004.265,40 zł, co stanowi 94,77 % ogółem dochodów,
– dochody majątkowe w planowanej kwocie 1.821.778,11 zł, co stanowi 5,23 % ogółem dochodów.

W strukturze projektowanych dochodów budżetu gminy na 2019 rok:
dochody własne stanowią – 30,09 %,
dotacje celowe – 27,26 %,
subwencja ogólna (część oświatowa) – 20,44 %,
udziały gmin w PIT – 22,21 %

II. Wydatki:

Wydatki do WPF opracowano względem planu na 2018 i jego przewidywanego wykonania oraz projektu w zakresie wydatków objętych planem na 2019 rok. Przedsięwzięcia wieloletnie zostały

sporządzone miedzy innymi w oparciu o planowane umowy na realizację projektów z udziałem środków unijnych. W najbliższych latach planuje się także nakłady na inwestycje drogowe, jest konieczność remontów dotychczasowych dróg oraz budowy nowej infrastruktury drogowej spełniającej oczekiwania mieszkańców.
W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego ujęto wydatki objęte rozdziałem 75022 – Rady Gminy, 75023 – Urzędy Gmin.

Planowane wydatki ogółem na 2019 r. zamykają się kwotą 39.333.999,34 zł w tym:
– wydatki bieżące stanowią kwotę 31.877.626,99 zł, co stanowi 81,04 % planowanych wydatków,
– wydatki majątkowe stanowią kwotę 7.456.372,35, co stanowi 18,96 % planowanych wydatków ogółem.

Planowanie po stronie wydatków zakłada racjonalizowanie wydatków bieżących i zwiększenie dyscypliny budżetowej między innymi poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytu i pożyczki oraz obligacji. W przypadku umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy należy stwierdzić, że są to koszty związane z bieżącym prowadzeniem działalności tj. energia, woda, gaz, odbiór ścieków i odpadów, opłaty za telefony. Ich wysokość kształtuje się w zależności od pomiarów liczników lub innych urządzeń pomiarowych. Trudno więc te nakłady realnie oszacować.

W latach prognozowanych w zakresie wydatków bieżących przyjęto następujące założenia:

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczanymi:
   - w okresie 2020-2026 uwzględniono wzrost wydatków o 1% w każdym roku,
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego: postanowiono planować oszczędnie z uwzględnieniem wzrostu o 1%
3. Wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych
   - w zakresie przedsięwzięć wieloletnich związanych z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych - wykazano kwoty wynikające z podpisanych umów oraz planowanych inwestycji, na które są składane wnioski,
4. Obsługa długu (odsetki od kredytu, pożyczki i obligacji):
   - w okresie od 2019-2026 roku zakłada się koszty odsetek od kredytu z Banku Spółdzielczego Jastrzębie-Zdrój, odsetki od emisji obligacji, oraz koszty odsetek od zaciągniętej w 2016 r. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

   Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy kredytu i pożyczki. Dla każdego zobowiązania indywidualnie określono okres i kwoty spłaty.

5. Wydatki na finansowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi: rok 2019 oszacowano na podstawie kalkulacji kosztów finansowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi,
6. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w 2019 roku z tego tytułu zabezpieczono kwotę 143.853,00 zł,
7. Pozostałe wydatki:

- w okresie 2020-2026 uwzględniono kwoty mając na uwadze rozsądne i oszczędne planowanie.

Na lata 2019-2022 przyjęto limity wydatków zapewniających realizację przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Limit zobowiązań wynosi 12.808.361,37 zł, w tym:

1) limit zobowiązań wydatków bieżących:

- w 2019 r.: 404.114,18 zł,
- w 2020 r.: 356.509,09 zł,

2) limit zobowiązań wydatków majątkowych:

- w 2019 r.: 6.860.783,10 zł,
- w 2020 r.: 1.286.955,00 zł,
- w 2021 r: 2.500.000,00 zł,
- w 2022 r.: 1.400.000,00 zł.

Od 2023 r. wysokość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe będzie uzależniona od kształtującej się nadwyżki operacyjnej netto budżetu, liczonej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszona o wydatki związane z obsługą długu i spłatą zadłużenia.

W latach 2019-2026 prognozowana nadwyżka operacyjna osiąga następujące wartości:

- w 2019 roku: 1.126.638,41 zł,
- w 2020 roku: 1.532.732,00 zł,
- w 2021 roku: 3.300.000,00 zł,
- w 2022 roku: 3.300.000,00 zł,
- w 2023 roku: 2.800.000,00 zł,
- w 2024 roku: 2.900.000,00 zł,
- w 2025 roku: 2.900.000,00 zł,
- w 2026 roku: 2.900.000,00 zł,

Analizując prognozę nadwyżki operacyjnej można zauważyć większy wzrost od roku 2021 w stosunku do planowanej nadwyżki operacyjnej w roku 2019 i 2020. Ma to związek z:

1. ograniczeniem wydatków bieżących:

- z zakończeniem w 2020 r. projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych – jest to kwota 760.623,27 zł

- zmniejszenie wydatków na obsługę długu – jest to kwota 60.572,00 zł
- zmniejszenie wydatków bieżących w placówkach oświatowych w związku z likwidacją oddziałów gimnazjalnych – jest to kwota około 350.000,00 zł

2. wzrostem dochodów bieżących miedzy innymi z:
- tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 172.500,00 zł
- subwencji oświatowej – 145.247,00 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 78.114,00 zł
- podatków – 96.913,00 zł
- pozostałe dochody własne bieżące, opłaty za gospodarowanie odpadami – około 100.000,00 zł

III. Wynik finansowy

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Oznacza to, że część bieżąca budżetu musi być co najmniej zrównoważona. Tymi zasadami kierowano się przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej. Występowanie nadwyżki operacyjnej budżetu jest pozytywnym zjawiskiem w samorządowej gospodarce finansowej. Nadwyżka operacyjna jest wielkością informującą ile środków finansowych pozostaje po pokryciu najważniejszych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem gminnych jednostek organizacyjnych. Wartość nadwyżki operacyjnej informuje jakimi środkami dysponuje Gmina, które może przeznaczyć na zadania inwestycyjne stymulujące rozwój społeczno-gospodarczy.

W całym okresie prognozowania zostaje zachowana relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Analizując prognozę podstawowych parametrów budżetowych zauważyć można, że budżet Gminy zamyka się planowanym deficytem w roku 2019 w wysokości: 4 507 955,83 zł, co stanowić będzie 12,9 % dochodów. Deficyt budżetu będzie pokryty wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III Kwartały 2018 r. i planu budżetu na 2018 r. Gmina ma zaangażowane wolne środki po stronie planu w wysokości 6.456.121,07 zł. Kwota ta w znacznej części nie zostanie zrealizowana w związku z podjętymi działaniami i zamierzeniami wycofania się z niektórych inwestycji przewidzianych w 2018 roku tj.:
- w związku z brakiem dofinansowania z Unii Europejskiej zadanie budowa kanalizacji przy ul. Granice w Połomi zostaje przesunięte na rok 2020 – 1200.000,00
- przesuniecie realizacji zadań związanych z remontem Zespołu Szkół Gogołowej - 1.080.000,00
- przesuniecie realizacji zadania pn. „Udostępnienie Olzy i Odry" na rok 2019– 307.955,00
- wydłużenie realizacji zadania pn. „Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego Budowy drogi Głównej Południowej" - 177.000,00

- brak porozumienia z Urzędem Wojewódzkim odnośnie projektu chodnika przy drodze wojewódzkiej – 25.000,00
- w związku z brakiem dofinansowania z Unii Europejskiej rezygnacja z zadania pn. " Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła w krytej pływalni w Połomi - 100.000,00
- pozostaną niewykorzystane środki w Dziale 801 - Oświata – około 400.000,00
- oszczędności wydatków bieżących w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych - około 800.000,00

Od 2020 roku prognozuje się, że wynik budżetu Gminy stanowić będzie planowana nadwyżka budżetu. W latach 2020-2026 nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę długu.

IV. Przychody

Są to operacje jednostek samorządu terytorialnego związane m.in. z pozyskaniem kredytów, pożyczek, emisją papierów wartościowych, głownie z przeznaczeniem na finansowanie deficytu. Jeżeli jednostka samorządu terytorialnego nie jest w stanie pokryć własnych niedoborów budżetowych, zgodnie z przepisami prawa, może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

-pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
-finansowanie planowanego deficytu budżetu,
-spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
-wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W prognozowanych latach, mając na uwadze obecne zadłużenie Gminy, uwzględniono w WPF-ie tylko przychody wewnętrzne

Po stronie przychodów zaplanowano kwotę 5.582.955,83 zł, na które składają się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Część wolnych środków przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4.507.955,83 zł.

V. Rozchody

Są to środki, które jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć m.in. na:
- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- wykup papierów wartościowych,
- wypłaty pożyczek ze środków publicznych.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat poszczególnych zobowiązań finansowych Gminy. W 2019 roku planuje się spłatę w kwocie – 1.075.000 zł.

W latach 2019-2026 roku planuje się spłatę kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Jastrzębiu-Zdroju w 2012 r. w wysokości 3. 900.000 zł, spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach zaciągniętej w 2016 r. z WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 687.732,00 zł. Od roku 2020 nastąpi wykup obligacji.

Patrząc na zestawienie rozchodów budżetu w poszczególnych latach zauważa się niską kwotę spłat rat kapitałowych w 2020 roku. Wynika to z zakończonej spłaty rat kredytu w Banku Spółdzielczym w Jastrzębiu-Zdroju, gdzie ostania spłata raty zaplanowana jest na grudzień 2019 r. oraz w marcu 2020 r. kończy się spłata pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach. Poza tym wykup obligacji zaplanowany jest według harmonogramu od roku 2020 w wysokości 300.000,00 zł.

VI. Kwota długu

Zadłużenie jednostki samorządu terytorialnego oznacza sumę nominalnej wartości środków finansowych postawionych do dyspozycji na określonych warunkach i na określony czas. Jest ono najczęściej skutkiem zobowiązań zaciągniętych w wyniku:

- pożyczek i kredytów,
- emisji samorządowych papierów wartościowych (obligacji),
- nieuregulowania zobowiązań wymagalnych,
- zapewnienia płynności finansowej,
- pokrycia planowanego deficytu budżetowego,
- realizacji zadań inwestycyjnych.

Gmina Mszana aktualnie posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętego kredytu, preferencyjnej pożyczki oraz emisji obligacji.

Zadłużenie gminy na 31.12.2018 roku planuje się w kwocie 7.107.732,00 zł z następujących tytułów:

- kredyt z roku 2012 – spłata do 31.12.2019 r. – 840 000,00
- pożyczka z roku 2016 – spłata do 31.03.2020 r. – 267 732,00
- obligacje z roku 2015 – wykup do 31.12.2026 r. – 6 000 000,00

W latach następnych stan zadłużenia Gminy przedstawia się następująco:

- na koniec 2019 roku wyniesie 6 032 732,00 zł,
- na koniec 2020 roku wyniesie 5 700 000,00 zł.
- na koniec 2021 roku wyniesie 4 800 000,00 zł,
- na koniec 2022 roku wyniesie 3 900 000,00 zł.
- na koniec 2023 roku wyniesie 3 000 000,00 zł,
- na koniec 2024 roku wyniesie 2 000 000,00 zł,
- na koniec 2025 roku wyniesie 1 000 000,00 zł,
- na koniec 2026 roku wyniesie 0,00 zł.

Prognozowana kwota długu gminy w latach od 2019 r. i na kolejne lata przedstawia kolumna 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

VII. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia):

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w art. 243 wprowadziła „indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia". Jest on liczony indywidualnie, dla każdej jednostki samorządu terytorialnego odrębnie, na dany rok budżetowy. Stanowi on średnią z 3 ostatnich lat dla relacji: dochody bieżące powiększone o dochody ze sprzedaży majątku, pomniejszone o wydatki bieżące. Relacja ta liczona jest do dochodów ogółem w każdym roku. Czasokres 3 poprzednich lat, uwzględniany podczas liczenia wskaźnika, powinien zapobiec przypadkowym wahaniom związanym ze szczególnymi zdarzeniami w danym roku. Planując kwotę na obsługę długu w danym roku należy ją kontrolować, ponieważ nie może przekroczyć dopuszczalnego poziomu indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia. Kontrolować należy również poziom wydatków bieżących, gdyż ich większy wzrost (bez dodatkowych dochodów bieżących) może skutkować uszczupleniem możliwości spłaty zobowiązań i utratą płynności finansowej Gminy.

Zgodnie z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych do obliczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy. Natomiast do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych. W poniższym zestawieniu wyszczególnione zostały kwoty niezbędne do obliczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia na 2019 rok.

Wielkości budżetowe za lata 2016 – 2017 i III kwartał 2018 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 Ustawy o finansach publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	III kw. 2018
1.	Dochody bieżące	25 502 452,42	36 668 722,70	33 869 057,96
2.	Sprzedaż majątku (§ 077, 078, 087)	101 038,13	197 189,20	65 000,00
3.	Wydatki bieżące	26 559 409,24	29 846 839,35	31 962 542,38
4.	Dochody ogółem	26 167 339,94	37 219 548,70	34 583 425,33
5.	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem	-3,65	18,86	5,70

Lp.	Wyszczególnienie	2019
1.	Rozchody– Raty kredytu i pożyczki	1 075 000,00
2.	Odsetki od kredytu i pożyczek	159 618,00
3.	Dochody ogółem	34 826 043,51
4.	Obsługa długu / dochody ogółem	3,55 %

Podsumowując, relacja wyrażona w art. 243 ustawy o finansach publicznych zakłada porównanie dwóch wartości: rocznego wskaźnika spłat zobowiązań i maksymalnego wskaźnika spłat zobowiązań. Do projektu przyjmowany jest plan na 30.09.2018 r. Relacja dla 2019 roku wynosi 3,55 % < 6,97 %, co oznacza, że jest spełniona.

W latach następnych objętych prognozą relacja wynikająca z omawianego przepisu jest również spełniona. Wskaźnik liczony jako średnia z trzech ostatnich lat ulegnie zmianie po wstawieniu kwot z wykonania budżetu za rok 2018.

W przypadku Gminy Mszana nastąpiła wyjątkowa, bardzo niekorzystna sytuacja w 2015 r. i 2016 r. związana ze zwrotem podatku od nieruchomości za lata ubiegłe, począwszy od 2003 r. do 2010. W wyniku tego budżet gminy został w bardzo dużym stopniu obciążony. Wysokość zwrotów dokonanych w 2015 r. wynosiła 12.727.604,40 zł a w 2016 r. to kwota 4.650.988,18 zł.
Zwroty kwot uzyskanych za poprzednie lata od podatników, doprowadziły do ujemnego wyniku bieżącego budżetu, który miał niekorzystny wpływ na kształtowanie się wielkości indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia przez gminę w 2017 i 2018 roku.

Miało to wpływ na niespełnienie warunku wynikającego z art. 243 ustawy i ustalanie przez dwa lata budżetu Gminy przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach.
Od roku 2019 do 2026 r. relacja wynikająca z omawianego przepisu jest spełniona, ponieważ wskaźnik liczony jako średnia arytmetyczna z trzech lat ulega zmianie po wyłączeniu roku 2015.

Reasumując, w latach poprzednich dokonano wszelkiej staranności w celu wykonania dochodów budżetu Gminy Mszana w jak najwyższej wartości, analizowano możliwości zadłużenia w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych, oraz dbano o równowagę i płynność finansową, jednakże przedstawione zdarzenie doprowadziło do sytuacji niespełnienia wskaźnika w latach 2017 i 2018.

Art. 226 ust 1 ustawy o finansach publicznych wprowadził wymóg, iż Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna. Realistyczność prognozy Gminy Mszana można odnieść do możliwości uchwycenia, weryfikacji związku z rzeczywistością na podstawie analiz z zakresu zrealizowanych budżetów z lat poprzednich, przyjętych wskaźników, uchwalonych stawek podatkowych, dokumentów, harmonogramów spłat wynikających z umów kredytowych, zawartych umów z instytucjami dysponującymi środkami unii europejskiej. Przy analizowaniu zadłużenia Gminy w latach prognozowanych zastosowano limity wynikające z ustawy o finansach publicznych. Im wyższy jest wynik budżetu bieżącego powiększony o dochody ze sprzedaży majątku tym większe możliwości zadłużania i inwestowania.

Załącznik Nr 2 do Uchwały zawiera Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019 – 2022

1. **W zakresie wydatków bieżących i majątkowych na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 u.f.p.**

- **Projekt pn. „ Edukacja na miarę potrzeb – zwiększenie szans edukacyjnych uczniów Zespołu Szkół w Mszanie"**

Działania projektowe mają na celu wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty kształcenia ogólnego oraz zwiększenie szans edukacyjnych i psychospołecznych 188 uczniów Szkoły Podstawowej w Mszanie poprzez rozwój kompetencji kluczowych, edukację opartą na metodzie eksperymentu oraz realizację kompleksowego programu wsparcia ucznia młodszego oraz ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w okresie od II.2017 r. do I.2019 r. Zamierzone działania umożliwią kształtowanie i rozwój u uczniów kompetencji kluczowych. Uczniowie zgłębiają swoją wiedzę korzystając z metody eksperymentu. Uczniowie kl. I SP objęci zostali kompleksowym programem wsparcia ucznia młodszego. Realizacja projektu przyczyni się do osiągnięcia następujących wskaźników: rozwój kompetencji kluczowych u 188 uczniów, doposażenie pracowni przedmiotowych oraz wyposażenie placówki w sprzęt TIK. Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020, poddziałanie 11.1.4. Poprawa efektywności kształcenia ogólnego.

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów to 830 621,22 zł, limit na 2019 r. 35 696,37 zł.

Limit zobowiązań 35 696,37 zł.

- **Projekt pn. „Ułatwić start - uczeń młodszy w Szkole Podstawowej w Połomi"**

Przedmiotem projektu jest przygotowanie SP w Połomi do realizacji działań ukierunkowanych na wspieranie rozwoju ucznia młodszego w procesie przekraczania progu szkolnego, oraz do prowadzenia procesu indywidualizacji pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, w tym z uczniem z niepełnosprawnością. Celem głównym jest poprawa jakości edukacji oraz zniwelowanie problemów ucznia młodszego oraz ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Zadania w projekcie: zajęcia prowadzone nowoczesnymi metodami z wykorzystaniem TIK: adaptacyjne, terapii pedagogicznej, korekcyjne, logopedyczne i wyrównawcze. Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych: 131, uczniów klas pierwszych i czwartych, 6 uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych klas piątych i szóstych oraz 1 uczeń z niepełnosprawnością w terminie od 1.02.2017 r. do 31.01.2019 r. Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020, poddziałanie 11.1.4. Poprawa efektywności kształcenia ogólnego.

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów to 327 026,36 zł, limit na 2019 r. 8 070,00 zł.

Limit zobowiązań 8 070,00 zł.

- **Projekt pn. „Szkoła twórczych rozwiązań – program poprawy jakości kształcenia w Zespole Szkół w Gogołowej"**

Zakresem działania projektu, będzie poprawa jakości kształcenia. Wspierał on będzie działania edukacyjne szkoły, obejmujące zajęcia z wykorzystaniem nowoczesnych technik i narzędzi TIK. Grupę docelową stanowią uczniowie Gimnazjum i LO w Gogołowej, liczba uczniów 180. Działania ukierunkowane na wsparcie ucznia młodszego w III etapie edukacji oraz uczniów klas I – III osiągających bardzo słabe wyniki z egzaminów zewnętrznych. Zadania w projekcie: zajęcia prowadzone nowoczesnymi metodami z wykorzystaniem TIK. Uczniowie ze zdiagnozowaną dysleksją zostaną objęci terapią pedagogiczną. Okres realizacji do 31.01.2019 r. Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020, poddziałanie 11.1.4. Poprawa efektywności kształcenia ogólnego.

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów to 526 146,01 zł, limit na 2019 r. 19 948,82 zł.

Limit zobowiązań 19 948,82 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Udostępnienie Odry i Olzy"**

Projekt realizowany jest w partnerstwie Gminy Mszana, Krzyżanowice, Godów, Ostrava i Bohumin. Celem projektu jest zwiększenie odwiedzalności regionu poprzez większe wykorzystanie potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych. W ramach projektu Gmina Mszana zamierza zmodernizować ścieżki rowerowe wraz z ustawieniem 2 wiat postojowych przy ścieżkach i tablic informacyjnych na wiatach. Ponadto projekt przewiduje budowę miejsc postojowych dla pojazdów turystycznych, zegara ulicznego oraz oznakowania Gminy. W ramach projektu przygotowane zostaną gadżety promocyjne i zorganizowany zostanie rajd rowerowy. Projekt został złożony do dofinansowania w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska-Polska 2014-2020. Okres realizacji przedsięwzięcia: do XII 2019

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów projektu: 25 526,60 zł, limit na 2019 r. 25 526,60 zł,

Limit zobowiązań 25 526,60 zł,

Wydatki majątkowe:

Łączna wartość nakładów projektu: 302.473,40 zł, limit na 2019 r. 302 473,40 zł,

Limit zobowiązań 302 473,40 zł,

- **Przedsięwzięcie pn. „Razem w działaniu na rzecz przedszkolaków z Mszany – efekt synergii dzięki zintegrowaniu działań na rzecz wysokiej jakości edukacji przedszkolnej"**

Projekt realizowany w Przedszkolu „Wesoły dzwoneczek" w Mszanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Subregionu

Zachodniego Województwa Śląskiego poprzez stworzenie 15 nowych miejsc przedszkolnych realizujących zajęcia z podstawy programowej oraz realizację zajęć dodatkowych opartej na nowoczesnych metodach dydaktycznych i sprzęcie ICT. Do sierpnia 2020 r. dla 150 przedszkolaków uczęszczających do przedszkola uzyska wsparcie w zakresie zajęć dodatkowych.

Wydatki bieżące:
Łączna wartość nakładów projektu: 379 628,48 zł, limit na 2019 r. 230 696,39 zł, limit na 2020r. 148 932,09 zł.
Limit zobowiązań 379 628,48 zł,

- **Projekt pn. „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego"**

W związku z przystąpieniem Gminy Mszana do projektu „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego" oraz Uchwały Nr 5/2018 Zgromadzenia Ogólnego Związku Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z siedzibą w Rybniku z dnia 09 kwietnia 2018 r. w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej - celowej na potrzeby projektu: „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego" należy uwzględnić nakłady finansowe na lata 2019 i 2020 z przeznaczeniem na potrzeby wkładu własnego Gminy do w/w projektu.
Wydatki bieżące:
Łączna wartość nakładów to 41 753,00 zł, limit na 2019 r. 4 176,00 zł, limit 2020 r. 37 577,00 zł,
Limit zobowiązań 41 753,00 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie"**

Celem działania jest poprawa jakości środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie zużycia energii cieplnej oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery. Zmniejszenie zapotrzebowania na ciepło zapewni modernizacja kotłowni poprzez wymianę istniejącego kotła c.o. na kocioł gazowy wraz z wymianą całej instalacji, ocieplenie ścian zewnętrznych oraz stropodachu, wymiana stolarki okiennej oraz drzwiowej. Zadanie realizowane w ramach RPO WSL 2014-2020, działanie 4.3.2 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowe j-RIT.
Wydatki majątkowe:
Łączne nakłady finansowe w wysokości 1 768 709,00 zł, limit na 2019 wynosi 1 209 853,50 zł.
Limit zobowiązań wynosi 1 209 853,50 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia energii i niskiej emisji w budynku Szkoły Podstawowej w Mszanie" (RIT)**

W ramach zadania planowana jest termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mszanie obejmująca roboty budowlane, ograniczające zużycia energii i niskiej emisji budynku. Celem działania jest zmniejszenie kosztów energii do ogrzania obiektu oraz podgrzania ciepłej wody użytkowej dla całego obiektu. Zadanie realizowane w ramach RPO WSL 2014-2020, działanie 4.3.2 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej - RIT. Projekt polega na wymianie starego kotła, grzejników, instalacji c.o. instalacji elektrycznej w obu budynkach szkoły, wymiana oświetlenia wewnętrznego i zewnętrznego na energooszczędne.
Wydatki majątkowe:
Łączne nakłady finansowe w wysokości 3 886 890,00 zł, limit na 2019 wynosi 3 178 332,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 3 178 332,00 zł.

2. **W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego**

W latach 2019 – 2022 na dzień sporządzenia projektu nie ma planowanych wydatków.

3. **W zakresie wydatków na programy i projekty lub zadania pozostałe:**

- **Przedsięwzięcie pn. „ Zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Mszana"**

W ramach zadania planowane jest dokonanie zmiany planów miejsc zagospodarowania przestrzennego w trzech sołectwach na terenie gminy. Celem jest poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy oraz zwiększenie terenów budownictwa mieszkalnego.
W wydatkach bieżących ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 325 000,00 zł. Limit na 2019 wynosi 80 000,00 zł, na 2020 wynosi 170 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 250 000,00 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. "Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego Budowy Drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej Nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie"**

Zadanie realizowane w ramach umowy w okresie 2014–2019. Celem jest poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 275 543,28 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia: w 2019 roku wynosi 170 124,20 zł. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 170 124,20 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa budynku wielofunkcyjnego o dwa oddziały w Mszanie"**

Celem jest zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego. Z uwagi na obowiązek zabezpieczenia dzieciom w wieku od lat 3 do lat 6 miejsc w przedszkolu, zaistniała konieczność rozbudowy istniejącego przedszkola czterooddziałowego w Mszanie o kolejne dwa oddziały. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 902 210,00 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia: w 2019 roku wynosi 2 000 000,00 zł. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie to 2 000 000,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja centrum Gogołowej"

Realizacja inwestycji polega na budowie budynku wielofunkcyjnego oraz zagospodarowania terenu w centrum sołectwa Gogolowa. Ma na celu zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych oraz większe wykorzystanie potencjału zasobów kulturowych.
W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 4 000 000,00 zł. Limit na 2020 r. wynosi 100 000,00 zł, limit na 2021 r. wynosi 2 500 000,00 zł, limit na 2022 r. wynosi 1 400 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 4 000 000,00 zł.

- Przedsięwzięcie pn. „Skanalizowanie części terenu gminy ciążącej do zlewni P2.1 w Świerklanach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi"

Projekt polega na budowie odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Połomia. Celem zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców ulicy Wolności i Granice w Połomi poprzez budowę odcinka kanalizacji o dł. 1337m oraz podłączenie 24 istniejących budynków.
W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 1 186 955,00 zł. Limit na 2020 r. wynosi 1 186 955,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 186 955,00 zł.

Projekt

z dnia 10 grudnia 2018 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MSZANA

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie budżetu Gminy Mszana na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn.zm) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217art. 219, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Rada Gminy
uchwala:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy w wysokości 34.826.043,51 zł, zgodnie z tabelą nr 1.

2. Kwota dochodów budżetu Gminy, o których mowa w ust.1 obejmuje:

1) dochody bieżące w wysokości 33.004.265,40 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 1.821.778,11 zł.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy w wysokości 39.333.999,34 zł, zgodnie z tabelą nr 2.

2. Kwota wydatków budżetu Gminy, o których mowa w ust.1 obejmuje:

1) wydatki bieżące w wysokości 31.877.626,99 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości 7.456.372,35 zł.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu w kwocie 4.507.955,83 zł, stanowi deficyt budżetu Gminy.

2. Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy są przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 4.507.955,83 zł

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Gminy w wysokości 5.582.955,83 zł z tytułu wymienionego w tabeli nr 3.

§ 5. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu Gminy w wysokości 1.075.000,00 zł z tytułów wymienionych w tabeli nr 4.

§ 6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:

1. kredytów zaciągniętych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w wysokości : 1.000.000,00 zł

§ 7. Tworzy się rezerwy budżetowe w wysokości 124.000,00 zł w tym:

1. rezerwę ogólną w wysokości 40.000,00 zł,

2. rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 84.000,00 zł.

§ 8. Planowane dochody z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 102.228,00 zł przeznacza się na wydatki związane z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

§ 9. Planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1.524.312,00 zł przeznacza się na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 10. Planowane dochody z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 5.600,00 zł przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej określonych w art. 403 ust 1-4 ustawy Prawo ochrony środowiska

§ 11. 1. Ustala się plan wydatków realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z ustawą z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014, poz. 301) na łączną kwotę 143.853,00 zł.

2. Do dokonania wydatków ze środków o których mowa w ust 1 wymagana jest jego akceptacja pod względem merytorycznym w drodze podpisu przez przewodniczącego organu wykonawczego jednostki pomocniczej na dowodzie księgowym.

§ 12. Przyjąć dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami gminie w 2019 roku, zgodnie z tabelą nr 5.

§ 13. Przyjąć dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych zleconych ustawami gminie w 2019 roku, zgodnie z tabelą nr 6.

§ 14. Przyjąć dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 roku, zgodnie z tabelą nr 7.

§ 15. Ustala sie dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa w wysokości 51.706,00 zł.

§ 16. Ustala się planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 17. Upoważnia się Wójta Gminy do :

1. zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie: 1.000.000,00 zł,

2. dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

3. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,

4. przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących jednostki.

§ 18. Ustalić zasady wykonywania budżetu :

1. Wskazać termin przekazywania na rachunek budżetu Gminy dochodów budżetowych pobieranych przez jednostki organizacyjne Gminy do 10 dnia miesiąca następnego po którym nastąpiło ich pobranie.

2. Zwroty wydatków dotyczących bieżącego roku budżetowego uznać jako zmniejszenie wydatków roku budżetowego.

3. Zwroty wydatków dotyczące lat ubiegłych uznać jako dochody roku bieżącego.

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 20. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
dnia 11-12-2018
Przemysław Pluta
adwokat

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Mszana

z dnia 28 grudnia 2018 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji do udzielenia z budżetu w 2019 roku.

Dział	Rozdział	Ogólna kwota dotacji planowanych do udzielenia z budżetu	w tym		z tego			
			Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	Dotacje celowe	Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Przeznaczenie
010	01009	15 000,00		15 000,00	15 000,00			Rejonowy Związek Spółek Wodnych Konserwacja rowów
400	40095	7 250,00	7 250,00					MZWK – wpłata Gminy
600	60004	520 000,00	520 000,00		520 000,00			Międzygminny Związek Komunikacyjny - komunikacja zbiorowa
600	60013	170 124,20	170 124,20		170 124,20			Pomoc finansowa udzielona j.s.t - Droga Główna Południowa
600	60013	50 000,00	50 000,00		50 000,00			Pomoc finansowa udzielona j.s.t - Dokumentacja projektowa budowy chodnika ul. Wolności
600	60014	200 000,00	200 000,00		200 000,00			Pomoc finansowa udzielona j.s.t - Drogi powiatowe na terenie Gminy
754	75412	10 000,00		10 000,00	10 000,00			Dotacja dla Stowarzyszenia OSP
801	80195	9 944,00	9 944,00		9 944,00			Funkcjonowanie PODN, nauka religii wyznania ewangelickiego
852	85203	20 000,00		20 000,00	20 000,00			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych
900	90019	50 000,00		50 000,00	50 000,00			Dofinansowanie do realizacji zadań związanych z ochroną środowiska
921	92109	900 000,00	900 000,00				900 000,00	Dotacja dla samorządowych Instytucji Kultury – GOKiR
921	92116	270 000,00	270 000,00				270 000,00	Dotacja dla samorządowych Instytucji Kultury – Biblioteka
926	92605	155 000,00		155 000,00	155 000,00			Dofinansowanie w zakresie sprzyjania rozwojowi sportu
926	92605	65 000,00		65 000,00	65 000,00			Dofinansowanie w zakresie pożytku publicznego
RAZEM		2 442 318,20	2 127 318,20	315 000,00	1 265 068,20	-	1 170 000,00	

Tabela nr 1

Dochody Budżetu Gminy Mszana na 2019 r.

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	w tym:							
			Plan dochdow bieżących	z tego:			Plan dochodów majątkowych	z tego:		
				dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne		dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne
600	**Transport i łączność**	**30 000,00**	**30 000,00**	**30 000,00**	-	-	-	-	-	-
	- dotacja celowa na podstawie porozumień	30 000,00	30 000,00	30 000,00						
700	**Gospodarka mieszkaniowa**	**167 278,00**	**117 278,00**	-	-	**117 278,00**	**50 000,00**	-	-	**50 000,00**
	- środki pochodzące z wpłat najmu i dzierżawy	105 000,00	105 000,00			105 000,00				
	- wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	10 255,00	10 255,00			10 255,00				
	- wpływy z opłaty za tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 023,00	2 023,00			2 023,00				
	- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	50 000,00	-				50 000,00			50 000,00
710	**Działalnośc usługowa**	**50 000,00**	**50 000,00**	-	-	**50 000,00**	-	-	-	-
	- finansowanie zmian w MPZP	50 000,00	50 000,00			50 000,00				
750	**Administracja publiczna**	**45 259,00**	**45 259,00**	**31 239,00**	-	**14 020,00**	-	-	-	-
	- środki prowizji z opłat za udostępnienie danych	20,00	20,00			20,00	-			
	- wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	6 000,00	6 000,00			6 000,00	-			
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadan bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	31 239,00	31 239,00	31 239,00			-			
	- wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań oraz zwrotu podatku VAT	8 000,00	8 000,00		-	8 000,00	-			
751	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 000,00**	**2 000,00**	**2 000,00**	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadan bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadan zleconych gminie	2 000,00	2 000,00	2 000,00			-			
752	**Obrona narodowa**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadan bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadan zleconych gminie	300,00	300,00	300,00			-			
754	**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	-	-	-	-	-	-
	- dotacja celowa realizacja 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**	**15 428 550,00**	**15 428 550,00**	-	-	**15 428 550,00**	-	-	-	-
	- wpływy z karty podatkowej	2 500,00	2 500,00			2 500,00	-			

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	w tym:							
			Plan dochdow bieżących	z tego:			Plan dochodów majątkowych	z tego:		
				dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne		dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne
	- wpływy z podatku od nieruchomości – osoby prawne	4 594 492,00	4 594 492,00			4 594 492,00	-			
	- wpływy z podatku rolnego – osoby prawne	8 088,00	8 088,00			8 088,00	-			
	- wpływy z podatku leśnego – osoby prawne	263,00	263,00			263,00	-			
	- wpływy z podatku od środków transportu - osoby prawne	41 220,00	41 220,00			41 220,00	-			
	- wpływy od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne	10 000,00	10 000,00			10 000,00	-			
	- wpływy z opłat za wystawianie upomnień – osoby prawne	100,00	100,00			100,00	-			
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat podatku – osoby prawne	20 000,00	20 000,00			20 000,00	-			
	- wpływy z podatku od nieruchomości – osoby fizyczne	1 292 375,00	1 292 375,00			1 292 375,00	-			
	- wpływy z podatku rolnego – osoby fizyczne	268 500,00	268 500,00			268 500,00	-			
	- wpływy z podatku leśnego – osoby fizyczne	6 100,00	6 100,00			6 100,00	-			
	- wpływy z podatku od środków transportu – osoby fizyczne	82 979,00	82 979,00			82 979,00	-			
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00			50 000,00	-			
	- wpływy z opłaty targowej	5 600,00	5 600,00			5 600,00	-			
	- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	150 000,00	150 000,00			150 000,00	-			
	- wpływy z tytułu wystawianych upomnień – osoby fizyczne	4 000,00	4 000,00			4 000,00	-			
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków – osoby fizyczne	6 000,00	6 000,00			6 000,00	-			
	- wpływy z opłat od posiadania psów	10 000,00	10 000,00			10 000,00	-			
	- wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 000,00			20 000,00	-			
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 228,00	102 228,00			102 228,00	-			
	- wpływy za zajęcie pasa drogowego, renty planistycznej	10 000,00	10 000,00			10 000,00	-			
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego	1 000 000,00	1 000 000,00			1 000 000,00	-			
	- wpływy z udziału PIT	7 734 105,00	7 734 105,00			7 734 105,00	-			
	- wpływy z udziału CIT	10 000,00	10 000,00			10 000,00	-			
758	**Różne rozliczenia**	**7 219 967,00**	**7 219 967,00**	**-**	**-**	**7 219 967,00**	**-**	**-**	**-**	**-**
	- część oświatowa subwencji ogólnej jednostek samorządu terytorialnego	7 119 967,00	7 119 967,00			7 119 967,00	-			
	- odsetki od lokat i środków gromadzonych na rachunku bankowym	100 000,00	100 000,00			100 000,00	-			
801	**Oświata i wychowanie**	**2 404 677,06**	**1 266 746,40**	**293 227,00**	**404 619,40**	**568 900,00**	**1 137 930,66**	**-**	**1 137 930,66**	**-**
	- wpływy odsetek od środków na rachunkach bankowych Szkoły Podstawowe	5 700,00	5 700,00			5 700,00	-			

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	w tym:							
			Plan dochdow bieżących	z tego:			Plan dochodów majątkowych	z tego:		
				dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne		dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne
	- wpływy z opłat za duplikaty (Szkoły Podstawowe)	350,00	350,00			350,00	-			
	- dochody z wynajmu	6 200,00	6 200,00			6 200,00	-			
	- wpływy z odpłatności za wyżywienie w stołówce szkoły	204 700,00	204 700,00			204 700,00	-			
	- wpływy odsetek za nieterminowe płatnosci za wyżwyienie	50,00	50,00			50,00	-			
	- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	63 850,00	63 850,00		10 750,00	53 100,00	-			
	- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach	304 470,00	304 470,00		7 470,00	297 000,00				
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realziację własnych zadan bieżących gminny	293 227,00	293 227,00	293 227,00						
	- wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do US i ZUS	1 800,00	1 800,00			1 800,00	-			
	- dofinansowanie projektów unijnych z zakresu edukacji - bieżące	386 399,40	386 399,40		386 399,40					
	- dofinansowanie projektu unijnego dot. termomodernizacji ZS Mszana	1 137 930,66	-				1 137 930,66		1 137 930,66	
851	**Ochrona zdrowia**	**160,00**	**160,00**	**160,00**	-	-	-	-	-	-
	- środki z budżetu państwa	160,00	160,00	160,00			-			
852	**Pomoc społeczna**	**231 412,00**	**231 412,00**	**227 477,00**	-	**3 935,00**	-	-	-	-
	- wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych	3 500,00	3 500,00			3 500,00	-			
	- dotacje z budżetu państwa na realizację zadan bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 000,00	1 000,00	1 000,00			-			
	- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	226 477,00	226 477,00	226 477,00			-			
	- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	285,00	285,00			285,00				
	- wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do US i ZUS	150,00	150,00			150,00				
855	**Rodzina**	**6 772 681,00**	**6 772 681,00**	**6 751 081,00**	-	**21 600,00**	-	-	-	-
	- dotacje z budżetu państwa na realizację zadan bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	6 751 081,00	6 751 081,00	6 751 081,00			-			
	- wpływy z rozliczen z lat ubiegłych	6 000,00	6 000,00			6 000,00	-			
	- wpływy z pozostałych odsetek	600,00	600,00			600,00	-			
	- wpływy z dochodów potrąconych na rzecz j.s.t.	15 000,00	15 000,00			15 000,00	-			
900	**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**1 534 412,00**	**1 534 412,00**	-	-	**1 534 412,00**	-	-	-	-
	- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 524 312,00	1 524 312,00			1 524 312,00				

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	w tym:							
			Plan dochdow bieżących	z tego:			Plan dochodów majątkowych	z tego:		
				dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne		dotacje	środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 000,00	2 000,00			2 000,00	-			
	- wpływy z tytułu wystawianych upomnień – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 500,00	2 500,00			2 500,00	-			
	- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	5 600,00	5 600,00			5 600,00				
926	**Kultura fizyczna**	**938 847,45**	**305 000,00**	**-**	**-**	**305 000,00**	**633 847,45**	**-**	**633 847,45**	**-**
	- wpływy z wynajmu w obiektach sportowych	45 800,00	45 800,00			45 800,00	-			
	- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu	255 000,00	255 000,00			255 000,00	-			
	- wpływy z opłat za energię elektryczną z wynajmu pomieszczeń, zwrotu podatku VAT	3 150,00	3 150,00			3 150,00	-			
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat	50,00	50,00			50,00	-			
	- wpływy odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	1 000,00	1 000,00			1 000,00	-			
	- dotacje celowe - dofinansowanie projektu unijnego dot. termomodernizacji Szatni sportowej w Mszanie	504 997,39	-			-	504 997,39		504 997,39	
	- dotacje celowe - refundacja realizacji projektu pn. Szlakiem wież i platform widokowych	128 850,06	-			-	128 850,06		128 850,06	
Razem		**34 826 043,51**	**33 004 265,40**	**7 335 984,00**	**404 619,40**	**25 263 662,00**	**1 821 778,11**	**-**	**1 771 778,11**	**50 000,00**

Tabela nr 2

Wydatki Budżetu Gminy Mszana na 2019 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki 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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składniki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
010		Rolnictwo i łowiectwo	21 000,00	21 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	01030	Izby rolnicze	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	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	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	0,00
600		Transport i łączność	1 262 177,20	652 053,00	132 053,00	4 000,00	128 053,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 124,20	610 124,20	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	220 124,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 124,20	220 124,20	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	230 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	286 000,00	96 000,00	96 000,00	4 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	6 053,00	6 053,00	6 053,00	0,00	6 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630		Turystyka	328 000,00	25 526,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 526,60	0,00	0,00	302 473,40	302 473,40	302 473,40	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	328 000,00	25 526,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 526,60	0,00	0,00	302 473,40	302 473,40	302 473,40	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	112 480,00	87 480,00	87 480,00	0,00	87 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	79 800,00	54 800,00	54 800,00	0,00	54 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	32 680,00	32 680,00	32 680,00	0,00	32 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	115 500,00	115 500,00	115 500,00	5 000,00	110 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	115 000,00	115 000,00	115 000,00	5 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	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	0,00
750		Administracja publiczna	6 664 147,00	4 664 147,00	4 512 147,00	3 663 007,00	849 140,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	155 210,00	155 210,00	154 710,00	154 355,00	355,00	0,00	500,00	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)	145 800,00	145 800,00	10 300,00	0,00	10 300,00	0,00	135 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 242 345,00	4 242 345,00	4 226 345,00	3 475 652,00	750 693,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	20 000,00	1 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	2 100 792,00	100 792,00	100 792,00	32 000,00	68 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	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	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	165 440,00	165 440,00	147 440,00	29 500,00	117 940,00	10 000,00	8 000,00	0,00	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	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	134 440,00	134 440,00	116 440,00	27 500,00	88 940,00	10 000,00	8 000,00	0,00	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	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	6 000,00	6 000,00	6 000,00	1 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	159 618,00	159 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	159 618,00	159 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	124 000,00	124 000,00	124 000,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	124 000,00	124 000,00	124 000,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	14 815 441,64	11 578 661,39	10 880 680,81	8 836 993,81	2 043 687,00	9 944,00	393 625,00	294 411,58	0,00	0,00	3 236 780,25	3 236 780,25	3 178 332,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	6 337 573,00	6 337 573,00	6 094 655,00	5 181 652,00	913 003,00	0,00	234 848,00	8 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	2 211 330,39	2 211 330,39	1 907 882,00	1 606 638,00	301 244,00	0,00	72 752,00	230 696,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80110	Gimnazja	637 731,55	637 731,55	604 686,55	583 081,55	21 605,00	0,00	33 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	186 582,00	186 582,00	186 582,00	45 352,00	141 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące	350 822,00	350 822,00	341 852,00	291 328,00	50 524,00	0,00	8 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	46 472,00	46 472,00	46 472,00	0,00	46 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 230 394,00	1 205 394,00	1 202 844,00	647 356,00	555 488,00	0,00	2 550,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	296 558,93	296 558,93	286 255,93	278 407,93	7 848,00	0,00	10 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	138 591,33	138 591,33	134 795,33	131 022,33	3 773,00	0,00	3 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	3 379 386,44	167 606,19	74 656,00	72 156,00	2 500,00	9 944,00	27 361,00	55 645,19	0,00	0,00	3 211 780,25	3 211 780,25	3 178 332,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	102 388,00	102 388,00	102 388,00	57 900,00	44 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 228,00	100 228,00	100 228,00	57 900,00	42 328,00	0,00	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	0,00
852		Pomoc społeczna	1 247 740,00	1 247 740,00	933 301,00	610 353,00	322 948,00	20 000,00	294 439,00	0,00	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	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	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	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 548,00	8 548,00	8 548,00	0,00	8 548,00	0,00	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	107 874,00	107 874,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	106 874,00	0,00	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	0,00
	85216	Zasiłki stałe	64 654,00	64 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	618 016,00	618 016,00	610 031,00	529 816,00	80 215,00	0,00	7 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 180,00	20 180,00	20 180,00	20 180,00	0,00	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	64 851,00	64 851,00	285,00	0,00	285,00	0,00	64 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	103 317,00	103 317,00	72 957,00	59 357,00	13 600,00	0,00	30 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	296 781,00	296 781,00	272 754,00	253 133,00	19 621,00	0,00	24 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85401	Świetlice szkolne	275 011,00	275 011,00	259 784,00	242 006,00	17 778,00	0,00	15 227,00	0,00	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	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 800,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 843,00	1 843,00	1 843,00	0,00	1 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	6 979 061,00	6 979 061,00	536 870,00	463 898,00	72 972,00	0,00	6 442 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	4 516 541,00	4 516 541,00	151 841,00	129 141,00	22 700,00	0,00	4 364 700,00	0,00	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 emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 166 179,00	2 166 179,00	300 788,00	280 618,00	20 170,00	0,00	1 865 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	269 953,00	269 953,00	57 853,00	54 139,00	3 714,00	0,00	212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	23 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	3 388,00	3 388,00	3 388,00	0,00	3 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 643 779,00	2 628 779,00	2 574 603,00	94 099,00	2 480 504,00	50 000,00	0,00	4 176,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 555 099,00	1 555 099,00	1 555 099,00	94 099,00	1 461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	358 000,00	358 000,00	358 000,00	0,00	358 000,00	0,00	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	41 500,00	41 500,00	41 500,00	0,00	41 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12 076,00	12 076,00	7 900,00	0,00	7 900,00	0,00	0,00	4 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	547 480,00	532 480,00	532 480,00	0,00	532 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	61 900,00	61 900,00	11 900,00	0,00	11 900,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	39 724,00	39 724,00	39 724,00	0,00	39 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 189 802,00	1 189 802,00	15 802,00	0,00	15 802,00	1 170 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	19 802,00	19 802,00	15 802,00	0,00	15 802,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	3 097 094,50	1 830 100,00	1 596 100,00	978 180,00	617 920,00	220 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	1 209 853,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 266 994,50	1 266 994,50	1 209 853,50	0,00	0,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	1 523 390,00	1 501 700,00	1 497 700,00	978 180,00	519 520,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	1 209 853,50	1 209 853,50	1 209 853,50	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	256 300,00	256 300,00	26 300,00	0,00	26 300,00	220 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	21 690,00	21 690,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	107 551,00	72 100,00	72 100,00	0,00	72 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:			39 333 999,34	31 877 626,99	22 039 418,81	14 996 063,81	7 043 355,00	2 022 194,00	7 332 282,00	324 114,18	0,00	159 618,00	7 456 372,35	7 456 372,35	4 690 658,90	0,00	0,00

Tabela nr 3

Planowane przychody budżetu Gminy Mszana w 2019 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	5 582 955,83
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek	§ 952	-
	Przychody		5 582 955,83

Tabela nr 4

Planowane rozchody budżetu Gminy Mszana w 2019 r.

LP.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	kwota
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	1 075 000,00
1.1	Spłaty kredytu - Bank Spółdzielczy Jastrzębie - Zdrój		840 000,00
1.2	Spłaty pożyczek		235 000,00
1.2.1	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Mszana w 2016 r. z WFOŚiGW		235 000,00
	Rozchody		1 075 000,00

Tabela nr 5

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

DOCHODY	
Dział 750 - Administracja publiczna	31 239,00
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	31 239,00
Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	2 000,00
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	2 000,00
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	1 000,00
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	1 000,00
Dział 855 - Rodzina	6 751 081,00
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	2 320 911,00
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	4 430 170,00
Ogółem	6 785 780,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	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	
750		Administracja publiczna	31 239,00	31 239,00	30 884,00	355,00	-
	75011	Urzędy wojewódzkie	31 239,00	31 239,00	30 884,00	355,00	-
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	-	2 000,00	-
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	-	2 000,00	-
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	1 000,00	15,00	-	15,00	985,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 000,00	15,00	-	15,00	985,00
855		Rodzina	6 751 081,00	308 890,00	274 556,00	34 334,00	6 442 191,00
	85501	Świadczenia wychowawcze	4 430 170,00	65 470,00	48 270,00	17 200,00	4 364 700,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 098 353,00	232 962,00	217 242,00	15 720,00	1 865 391,00
	85504	Wspieranie rodziny	219 170,00	7 070,00	5 656,00	1 414,00	212 100,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o mustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	3 388,00	3 388,00	3 388,00		
Ogółem			6 785 780,00	342 604,00	305 440,00	37 164,00	6 443 176,00

Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa 51 706 zł
Dział 750 - Administracja publiczna - 88 zł
Dział 855 - Rodzina - 51 618 zł

Tabela nr 6

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

DOCHODY	
Dział 852 - Pomoc społeczna	226 477,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 477,00
Ogółem	226 477,00

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	226 477,00	90 383,00	82 835,00	7 548,00	136 094,00
	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	7 548,00	7 548,00	-	7 548,00	-
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	46 874,00	-	-	-	46 874,00
	85216	Zasiłki stałe	54 654,00	-	-	-	54 654,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	82 835,00	82 835,00	82 835,00	-	-
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	34 566,00	-	-	-	34 566,00
Ogółem			226 477,00	90 383,00	82 835,00	7 548,00	136 094,00

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	-	6 444,00
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		170 124,20
6	Dotacja celowa na realizację zadania Budowa chodnika ul. Wolności	Dz. 600 rozdz. 60013 - 6300		50 000,00
7	Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące na realizację zadań obrony cywilnej	Dz. 754 rozdz. 75414 - 2320	500,00	-
	Razem		30 500,00	430 068,20

Projekt

z dnia 30 listopada 2018 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MSZANA

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie wydatków budżetowych, których realizowane planowane kwoty nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 15 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018r. poz. 994 j.t.) oraz art. 263 ust 2,3,4,5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.2077 j.t.)

Rada Gminy Mszana uchwala:

§ 1. 1) Ustala się wykaz wydatków, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasają z końcem roku budżetowego 2018.

2) Ustala się ostateczny termin dokonania wydatków, które nie wygasają w 2018 r. z upływem roku budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 1do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się plan finansowy wydatków, o których mowa w § 1.

§ 3. Środki finansowe niewykorzystane w określonym w załączniku terminie podlegają przekazaniu na dochody budżetu gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
dnia 11-12-2018
Przemysław Pluta
adwokat

Załącznik do uchwały Nr .....

Rady Gminy Mszana

z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wykaz wydatków, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasają z końcem roku budżetowego 2018

Lp.	Dział	Rozdział	Treść	Kwota	Ostateczny termin wykorzystania środków
1.	**600**		**Transport i łączność**	**70.825,00**	
		60016	Drogi publiczne gminne	70.825,00	
			Wydatki majątkowe	70.825,00	
			Opracowanie projektu technicznego – Przebudowa ul. Szkolnej etap 2, od wiaduktu nad A1 do ul. Centralnej w Połomi	33.825,00	30.04.2019
			Opracowanie projektu technicznego – Przebudowa ul. Tuskera i Mickiewicza	37.000,00	30.04.2019
Wydatki razem:				70.825,00	

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 263 ust 2,3,4,5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 j.t.)

W związku z podpisanymi umowami, które nie zostaną zrealizowane do końca roku 2018 należy ustalić:

1. wykaz wydatków, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasają z końcem roku budżetowego 2018 r.,
2. ostateczny termin dokonania wydatków, które nie wygasają w 2018 r. z upływem roku budżetowego,
3. plan finansowy w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków z wyodrębnieniem wydatków majątkowych.

Projekt

z dnia 10 grudnia 2018 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MSZANA

z dnia ..... 2018 r.

w sprawie przekazania środków finansowych dla Policji

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 14, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 13 ust. 4a pkt 1 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2067 z póź. zm.).

Rada Gminy Mszana
uchwala:

§ 1. Przekazuje się z dochodów własnych Gminy środki finansowe dla Policji w wysokości 20.000,00 zł z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczający normę określoną w art. 33 ust. 2 ustawy dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2067 z póź. zm.), w celu realizacji zadań w zakresie porządku i bezpieczeństwa obywateli na terenie Gminy Mszana.

§ 2. Środki finansowe, o których mowa w § 1 zostaną przekazane ze środków budżetu Gminy Mszana na 2019 r.

§ 3. Warunki przekazania środków finansowych określi porozumienie zawarte pomiędzy Wójtem Gminy Mszana, a Komendantem Powiatowym Policji w Wodzisławiu Śląskim.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
dnia 11-12-2018
Przemysław Pluta
adwokat

Uzasadnienie

Tytułem prawnym do udzielania środków finansowych z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczający ustawową normę funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Wodzisławiu Śląskim są: art. 7 ust. 1 pkt. 14 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), dotyczący zadań własnych gminy w zakresie porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz art. 13 ust. 4a pkt. 1 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2067 z póź. zm.), z którego wynika, że Rada Gminy może przekazywać, na warunkach określonych w porozumieniu pomiędzy Wójtem Gminy a Komendantem Powiatowym Policji środki finansowe stanowiące dochody własne gminy na rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczający ustawową normę. Funkcjonariusze Policji służby w godzinach ponadnormatywnych wykonywać będą na terenie Gminy Mszana.

Projekt

z dnia 13 grudnia 2018 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MSZANA

z dnia ..... 2018 r.

w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2019 r.

Na podstawie art. 18 ust. 1 i art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 poz. 994) oraz § 35 pkt. 2 Regulaminu Rady Gminy Mszana stanowiącego załącznik Nr 5 do Statutu Gminy Mszana

Rada Gminy Mszana
uchwala:

§ 1. 1. Uchwala się plan pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2019 r. zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
dnia 13-12-2018
Przemysław Pluta
adwokat

Załącznik do uchwały Nr .....

Rady Gminy Mszana

z dnia.....2018 r.

Plan pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 r.

Lp.	Tematy posiedzeń	Termin posiedzenia
1.	1. Kontrola wydatków z funduszu sołeckiego za 2018 r. 2. Kontrola dokumentacji przetargowej za II półrocze 2018 r. 3. Kontrola ściągalności i zwolnień podatków i opłat lokalnych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2018 r.	styczeń/luty
2.	1. Kontrola dokumentacji finansowej Gminnej Biblioteki Publicznej za lata 2017 - 2018 r. 2. Kontrola dokumentacji finansowej Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji za 2018 r.	marzec
3.	1. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 r. 2. Skierowanie wniosku do RIO w Katowicach w/s udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mszana za 2018 r.	kwiecień
4.	1. Kontrola koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie gminy w 2018 r. 2. Wydatkowanie środków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2018 r.	maj/czerwiec
5.	Kontrola dokumentacji finansowej Ośrodka Pomocy Społecznej w Mszanie za 2018 r.	sierpień
6.	Kontrola dotacji przyznawanych przez Gminę w 2018 r. - dotacje do OSP, klubów sportowych i organizacji pożytku publicznego	wrzesień
7.	Kontrola dokumentacji finansowej Gminnego Ośrodka Sportu za 2018 r.	październik
8.	1. Kontrola dokumentacji przetargowej za I półrocze 2019 r. 2. Opracowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2020 r.	listopad/grudzień

Projekt

z dnia 13 grudnia 2018 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MSZANA

z dnia ..... 2018 r.

w sprawie planu pracy Rady Gminy Mszana na 2019 r.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 poz. 994)

Rada Gminy Mszana

uchwala:

§ 1. Zatwierdzić plan pracy Rady Gminy Mszana na rok 2019 zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
dnia 13-12-2018
Przemysław Pluta
adwokat

Załącznik do uchwały Nr .....

Rady Gminy Mszana

z dnia.....2018 r.

Plan pracy Rady Gminy Mszana na 2019 rok

	Podstawowa tematyka sesji	**Termin sesji**
1	1. Informacje przedstawicieli Gminy w związkach międzygminnych i stowarzyszeniach. 2. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	styczeń/ luty
2	1. System oświaty na terenie Gminy. 2. Działalność instytucji kultury na terenie Gminy w 2018 r. 3. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	marzec
3	1. Bezpieczeństwo na terenie Gminy. 2. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	kwiecień
4	1. Raport i debata o stanie Gminy. 2. Wotum zaufania dla Wójta. 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2018 r. 4. Informacja o umorzeniach, odroczeniach, rozłożeniu na raty i zwolnieniach podatkowych w Gminie. 5. Absolutorium dla Wójta. 6. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	maj
5	1. Ochrona środowiska i działania proekologiczne w Gminie. 2. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	czerwiec
6	*Przerwa wakacyjna*	*lipiec*
7	1. Informacja nt. realizacji inwestycji w I półroczu 2019 r. 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu za okres I półrocza 2019 r. 3. Informacje przedstawicieli Gminy w związkach międzygminnych i stowarzyszeniach. 4. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	sierpnień/ wrzesień
8	1. Uchwalenie stawek podatkowych na 2020 r. 2. Uchwalenie Rocznego Programu Współpracy z organizacjami pozarządowymi na 2020 r. 3. Uchwalenie Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gminie na 2020 r. 4. Informacja ws. oświadczeń majątkowych radnych i pracowników. 5. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	październik/ listopad
9	1. Uchwalenie budżetu Gminy na 2020 r. 2. Uchwalenie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2020 r. 3. Zatwierdzenie planu pracy Rady Gminy na 2020 r. 4. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	grudzień