

Protokół nr 4/2019
z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Mszana
w Urzędzie Gminy Mszana dnia 7 maja 2019 r.

Posiedzenie Komisji odbyło się w dniu 7 maja 2019 r., w sali posiedzeń Urzędu Gminy w Mszanie, ul. 1 Maja 81, w godzinach 14.30 – 15.20

Kontrola prowadzona przez:

1. Bura Roman – Przewodniczący Komisji
2. Mura Ilona – Wiceprzewodnicząca Komisji
3. Bura Rafał – członek Komisji
4. Wawrzyczny Ewa – członek Komisji
5. Wieszołek Beata – członek Komisji

listy obecności stanowią załączniki nr 1 i 2 do protokołu,

na podstawie upoważnienia nr 4/2019 z dnia 29.04.2019 r. wydanego przez Przewodniczącą Rady Gminy Mszana na dzień 07.05.2019 r.

Przedmiot i zakres posiedzenia:

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.

Ad. 1.

Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 r.

Z ramienia jednostki kontrolowanej informacji i wyjaśnień udzielała Małgorzata Gąsior – Skarbnik Gminy.

Radni zapoznali się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej na temat wykonania budżetu Gminy Mszana w 2018 r. Uchwała Nr 4200/IV/73/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 roku IV Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok oraz informacją o stanie mienia komunalnego Gminy za 2018 rok, informacją o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana za 2018 r., stopniem zaawansowania realizacji programów wieloletnich za 2018 rok, informacją o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury. Badali także sprawozdania finansowe: bilans z wykonania budżetu, bilans łączny jednostek budżetowych, łączny rachunek zysków i strat oraz łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek oraz informację dodatkową.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2018 rok stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

Sprawozdanie finansowe Gminy Mszana za 2018 rok stanowi załącznik nr 5 do protokołu.

Pytania zadawali:

- Radna Ilona Mura: o karę za niewykonanie efektu ekologicznego w ramach realizacji PONE – 11,5 tys. zł?

- Pani Skarbnik odpowiedziała, że była to kara za niezrealizowanie dwóch wymian pieców na ekologiczne, po tym, jak w trakcie roku mieszkańcy wycofali się z realizacji inwestycji. Dlatego w bieżącym roku w umowach znajdzie się zapis o karze umownej za nieuzasadnione

odstąpienie od realizacji umowy przez mieszkańca, który ma otrzymać dotację na wymianę źródła ciepła.

- Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Roman Bura zwrócił uwagę, że budżet w 2018 roku zamknął się deficytem, a jak było w 2017?

- Pani Skarbnik odpowiedziała, że za 2017 rok w budżecie była nadwyżka na kwotę 6,5 mln, w związku z bardzo wysoką realizacją dochodów. Obecnie realizowanych jest dużo inwestycji, więc budżet także będzie deficytowy. Deficyt jest pokrywany z wolnych środków.

Po wyczerpaniu pytań Przewodniczący przeszedł do realizacji pkt. 2.

Ad. 2

Przewodniczący Komisji Pan Roman Bura poddał pod głosowanie wniosek w/s udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mszana za 2018 r.

Głosowało 5 Radnych. „Za” wnioskiem opowiedziało się jednogłośnie 5 Radnych. Na podstawie przeprowadzonego głosowania Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Mszana za rok 2018.

Wniosek o udzielenie absolutorium wraz z Opinią Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana o wykonaniu budżetu Gminy Mszana za rok 2018, stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Podpisy Komisji :

1.
2.
3.
4.
5.

Podpisy jednostki kontrolowanej :

1.
2.

Załączniki:

Załącznik nr 1 i 2 – listy obecności;

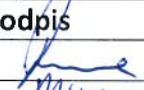
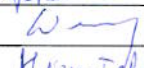
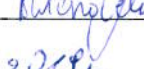
Załącznik nr 3 – Uchwała Nr 4200/IV/73/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 roku IV Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach

Załącznik nr 4 – Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2018 rok

Załącznik nr 5 – Sprawozdania finansowe na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 6 – Wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy za 2018 rok.

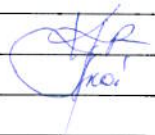
Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana
w dniu 07.05.2019 r.

I.p.	Imię i nazwisko	Funkcja	podpis
1.	Bura Roman	Przewodniczący Komisji	
2.	Mura Ilona	Wiceprzewodniczący Komisji	
3.	Bura Rafał	Członek Komisji	
4.	Wawrzyczny Ewa	Członek Komisji	
5.	Wieszolek Beata	Członek Komisji	

Potwierdzenie obecności radnych na Komisji 07.05.2019r.



Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana
w dniu 07.05.2019 r.

I.p.	Imię i nazwisko	Funkcja /Stanowisko	podpis
1.			
2.	Krzysztof Księżki-Roludzi	Obstypa Rady Gminy	
3.	Marcin Ggnow	Skłownik	
4.			
5.			
6.			
7.			

Klauzula informacyjna

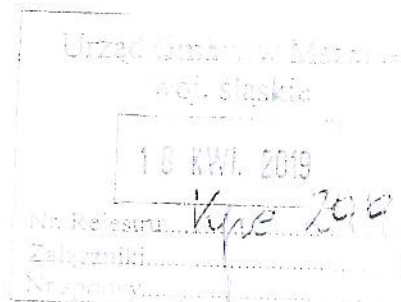
Zgodnie z art.13, ust.1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE /ogólne rozporządzenie o ochronie danych/ (Dz.Urz. UE L Nr 119, str.1), zwanego dalej RODO Urząd Gminy Mszana informuje:

1. Administratorem przekazanych przez Panią/Pana danych osobowych jest Wójt Gminy Mszana, ul. I-Maja 81 44-325 Mszana.
2. Funkcję Inspektora Ochrony Danych w tutejszym Urzędzie pełni Pan Jerzy Mazur tel. 32 4759758.
3. Podane przez Panią/Pana dane osobowe: imię i nazwisko oraz miejsce zamieszkania zbierane i przetwarzane będą na cele wymienione w ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2019, poz. 506).
4. Ma Pani/Pan prawo dostępu do swoich danych osobowych oraz możliwość ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania.
5. Dane osobowe będą przechowywane przez okres zgodny z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 roku w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz.U. 2011 Nr 14, poz. 67 z późn. zm.) lub innymi szczegółowymi przepisami prawa.
6. Dane mogą być udostępniane przez Administratora wyłącznie podmiotom upoważnionym do uzyskania informacji na podstawie odrębnych przepisów.
7. Posiada Pani/Pan prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, gdy przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych.
8. Podanie przez Panią/Pana danych osobowych jest dobrowolne, lecz niezbędne do realizacji celu, o którym mowa w ust.3.

Zatwierdzone w 3

Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach

NIP: 9541026139



FU/42 2019-04-17

MSZANA
44-325 MSZANA
1 Maja 81
NIP: 6471773271
REGON: 276258687

4200/IV/73/2019 wykonanie budżetu za 2018 rok

4200/IV/73/2019 wykonanie budżetu za 2018 rok

Załączniki:

1. 73_Mszana.pdf

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć

oprogramowania do weryfikacji podpisu

Data złożenia podpisu: 2019-04-17T15:09:06

Podpis elektroniczny

Uchwała Nr 4200/IV/73/2019
z dnia 17 kwietnia 2019 r.
IV Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Katowicach

w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Mszana sprawozdaniu
z wykonania budżetu za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia
komunalnego

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561) IV Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach **uchwala**, co następuje:

§ 1.

Wydaje się **pozytywną** opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Mszana sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

IV Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach dokonał analizy formalno-prawnej i merytorycznej przedłożonych przez Wójta Gminy Mszana materiałów dotyczących wykonania budżetu gminy oraz informacji o stanie mienia komunalnego i stwierdził, co następuje:

1. W zakresie przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok ustalono, że nie wykazuje ono rozbieżności w stosunku do danych wykazanych w statystycznych sprawozdaniach budżetowych, określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 109 z późn. zm.).

2. Sprawozdanie z wykonania budżetu jest kompletne, gdyż obejmuje informacje wymienione w art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), tj.:

a) wykonane dochody i wydatki w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej, które ogółem wyniosły odpowiednio:
- dochody 34.241.204 zł, tj. 94,6% planu,
- wydatki 36.126.540 zł, tj. 93,1% planu;

b) wykaz zmian w planie wydatków, dokonanych w ciągu roku, na realizację programów finansowanych przy udziale środków unijnych;

c) stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Sprawozdanie zawiera również inne dane liczbowe i informacje, które obrazują wykonanie budżetu w 2018 roku pod względem finansowym i rzeczowym, z których wynika m.in., że wymóg określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych został spełniony, gdyż wykonane dochody bieżące (33.353.248 zł) były wyższe niż poniesione wydatki bieżące (31.632.057 zł).

Łączna kwota długu na koniec roku 2018 wyniosła 7.107.732 zł, tj. 20,8 % wykonanych dochodów w 2018 roku.

Gmina Mszana na dzień 31.12.2018 r. nie wykazuje zobowiązań wymagalnych.

3. Przedłożona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Mszana, w ocenie Składu Orzekającego, zawiera elementy wymienione w art. 267 ust. 1 pkt 3 ww. ustawy.

Biorąc pod uwagę dokonane ustalenia – przedłożone sprawozdanie zaopiniowano jak w sentencji.

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do pełnego składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

PRZEWODNICZĄCY
IV Składu Orzekającego

Paweł Adam Drzazga

**Zarządzenie Nr AEI.0050.54.2019
Wójta Gminy w Mszanie
z dnia 25-03-2019 r.**

**w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Mszana za 2018 r.,
stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich oraz sprawozdania rocznego
z wykonania planu finansowego instytucji kultury**

Na podstawie art. 30 ust.1, ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 poz. 506 t.j.) oraz art. 267 ust. 1 z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 t.j.)

Wójt Gminy zarządza:

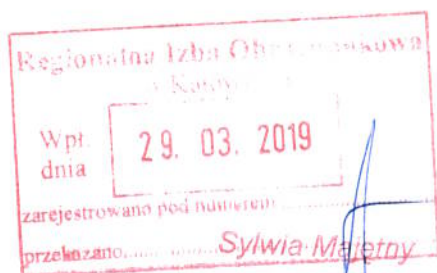
§ 1

Przedstawić Radzie Gminy Mszana oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Mszana za 2018 r. stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia
2. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia
3. Sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia



Wójt
[Signature]
mgr Mirosław Szymonek

RADA GMINY W MSZANIE
29.03.2019
[Signature]

Zarządzenie Nr AEI.0050.54.2019

Wójta Gminy w Mszanie

z dnia 25-03-2019 r.

w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Mszana za 2018 r., stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich oraz sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury

Na podstawie art. 30 ust.1, ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 poz. 506 t.j.) oraz art. 267 ust. 1 z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 t.j.)

Wójt Gminy zarządza:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy Mszana oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Mszana za 2018 r. stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia
2. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia
3. Sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU

ZA 2018 ROK

GMINA MSZANA

**Informacja o planowanych i wykonanych dochodach za 2018 r.
wraz z częścią opisową**

Budżet Gminy Mszana za 2018 r. po stronie planu dochodów stanowił kwotę 36.188.963,95 , wykonanie 34.241.203,71 co daje 94,62 % realizacji.

	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
Dochody ogółem	36.188.963,95	34.241.203,71	94,62
w tym:			
- dochody bieżące	35.018.219,80	33.353.248,30	95,25
- dochody majątkowe	1.170.744,15	887.955,41	75,85

Budżet gminy za okres sprawozdawczy w porównaniu do ustalonego budżetu gminy przez Regionalną Izbę Obrachunkową – Uchwała 185/VIII/2018 z dnia 22-02-2018 r. /31.830.585,47 zł/ po stronie dochodów uległ zwiększeniu o kwotę 4.358.378,48 zł w związku z wprowadzeniem następujących uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta:

- Zarządzenie Nr AEI.0050.45.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 09 marca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 21.781 zł
- Uchwała Nr XXVII/19/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 21 marca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 312.663,52 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.62.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 30 marca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 3.306 zł
- Uchwała Nr XXVIII/25/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 23 kwietnia 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 350.282,96 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.75.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 04 kwietnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 44.453,31 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.87.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 91.377 zł
- Uchwała Nr XXXIX/28/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 28 maja 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 261.976,60 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.99.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 12.000 zł
- Uchwała Nr XL/35/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 25 czerwca 2018 r.

w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 1.123.899 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.120.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 29 czerwca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 208.000 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.122.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 2.687,00 zł

- Uchwała Nr XLI/41/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 16 lipca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 171.507,12 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.127.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 27 lipca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 85.606,35 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.128.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 07 sierpnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 28.439,00 zł

- Uchwała Nr XLII/43/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 27 sierpnia 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 32.513,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.134.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 56,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.147.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 14 września 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 3.100,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.153.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 września 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zmniejszające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 808,00 zł

- Uchwała Nr XLIII/49/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 18 października 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 31.003,01 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.167.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 19 października 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 202.044,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.169.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 31 października 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 51.516,93 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.181.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 15 listopada 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 379.178,39 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.192.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 listopada 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 38.224,29 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.196.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 06 grudnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zmniejszające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 8.294,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.200.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 14 grudnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 1.827 zł

- Uchwała Nr III/30/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca dochody budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 904.600,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.205.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 4.439 zł

Podział dochodów wg. źródeł ich pochodzenia:

Treść	Plan	Wykonanie	%
- dochody własne	18.844.547,50	17.311.450,15	91,86
- dotacje celowe z budżetu państwa ogółem z tego:	8.304.155,27	8.285.618,32	99,78
1. na zadania zlecone ustawowo z zakresu administracji rządowej	7.551.442,27	7.539.758,72	99,84
2. na realizację własnych zadań bieżących gmin	615.336,23	608.482,83	98,87
3. na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	137.376,77	137.376,77	100,00
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące przekazane na podstawie porozumień	30.500,00	30.493,95	99,98
- dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących i zakupów inwestycyjnych	150.131,00	130.764,25	87,10
- Subwencja ogólna /część oświatowa subwencji ogólnej/	6.744.031,00	6.744.031,00	100,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków	1.847.291,18	1.483.355,95	80,30

europejskich			
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł	4.110,00	4.092,09	99,56
- dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	73.548,00	73.548,00	100,00
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	180.000,00	167.200,00	92,89
- środki z Funduszu Pracy	4.650,00	4.650,00	100,00
- nagroda w konkursie – „Piękna wieś”	6.000,00	6.000,00	100,00
OGÓŁEM	36.188.963,95	34.241.203,71	94,62

Realizację dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	49.491,24	49.778,18	100,58
600	Transport i łączność	248.000,00	251.189,40	101,29
700	Gospodarka mieszkaniowa	176.241,00	92.829,73	52,67
710	Działalność usługowa	21.507,12	21.507,12	100,00
750	Administracja Publiczna	61.592,68	52.670,64	85,51
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	71.106,00	65.697,36	92,78
752	Obrona narodowa	300,00	298,30	99,43
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/pożarowa	91.877,00	89.686,44	97,62
756	Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15.236.583,00	13.804.473,41	90,60
758	Różne rozliczenia	6.903.365,86	6.908.022,94	100,07
801	Oświata i Wychowanie	3.692.666,28	3.433.869,89	92,99
851	Ochrona zdrowia	13.781,00	13.780,40	100,00
852	Pomoc społeczna	440.767,17	440.469,16	99,93
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	8.500,00	5.592,76	65,80
855	Rodzina	7.339.014,00	7.339.329,72	100,00
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	1.198.140,60	1.217.951,32	101,65
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	111.134,00	111.231,14	100,09

926	Kultura fizyczna	524.897,00	342.550,80	65,26
RAZEM		36.188.963,95	34.241.203,71	94,62

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan **49.491,24 zł**, wykonanie **49.778,18 zł**:

- wpływy dotacji celowej -zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej rolnikom 49.491,24 zł
- czynsz za tereny łowieckie 286,94 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Plan **248.000,00 zł**, wykonanie **251.189,40 zł**:

- dotacja otrzymana z powiatu na podstawie porozumienia – letnie i zimowe utrzymanie chodników 29.993,95 zł
- odszkodowanie JSW – boisko Gogołowa 218.000,00 zł
- odszkodowanie Urzędu Marszałkowskiego w związku z przejęciem nieruchomości pod Drogę Główną Południową 2.915,45 zł
- sprzedaż złomu 280,00 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan **176.241,00 zł**, wykonanie **92.829,73 zł**:

- odsetki od nieterminowych wpłat czynszu 31,26 zł
- wpływy z czynszu najmu za wynajmowane pomieszczenia w budynkach mienia komunalnego, dzierżawa 78.403,59 zł
- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów SKR Mszana z/s w Gogołowej wraz z odsetkami, trwałe zarząd GOS 12.279,16 zł
- wpływy tytułem opłat za media z wynajmowanych pomieszczeń w budynku magazynowym 1.816,29 zł
- sprzedaż składników majątkowych i pozostałych z PSZOK 299,43 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan **21.507,12 zł**, wykonanie **21.507,12 zł**:

- refundacja środków – Lokalny Program Rewitalizacji 21.507,12 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan **61.592,68 zł**, wykonanie **52.670,64 zł**:

- wpływy tytułem opłat za media z wynajmowanych pomieszczeń w budynkach mienia komunalnego 5.260,44 zł
- dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej /USC, Meldunki, OC/ 37.205,42 zł
- wpływy odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bieżących 6.163,09 zł

- prowizja (5 %) za udostępnienie danych	3,10 zł
- opłata za kserokopie, skany	1,40 zł
- wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty ZUS i podatku	772,81 zł
- podatek VAT naliczony za 2017 r., różnice groszowe VAT	938,99 zł
- odszkodowanie z ubezpieczenia - monitoring	2.264,39 zł
- wpływy z lat ubiegłych	61,00 zł

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan **71.106,00 zł**, wykonanie **65.972,36 zł**:

- dotacja celowa na aktualizację rejestru spisów wyborców	2.200,00 zł
- dotacja celowa na przeprowadzenie wyborów samorządowych	63.772,36 zł

Dział 752 – Obrona narodowa

Plan **300,00 zł**, wykonanie **298,30 zł**:

- dotacja celowa na przeprowadzenie szkolenia obronnego	298,30 zł
---	-----------

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan **91.877,00 zł**, wykonanie **89.686,44 zł**:

- dotacja celowa na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym	500,00 zł
- dotacja w ramach Funduszu Sprawiedliwości	89.186,44 zł

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan **15.236.583,00 zł**, wykonanie **13.804.473,41 zł**:

	Plan	Wykonanie	%
- podatek rolny od osób prawnych i fizycznych	266.530,00	264.647,00	99,29
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej	2.500,00	1.239,29	49,57
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28.000,00	-862.727,13	-
- podatek od nieruchomości osób prawnych i fizycznych	5.925.980,00	5.736.834,16	96,81
- podatek od środków transportowych	128.302,00	119.603,54	93,22

osób prawnych i fizycznych			
- wpływy z innych opłat /umieszczenie urządzeń w pasie drogowym wraz z odsetkami, opłata planistyczna, opłata administracyjna, przedawnione nadpłaty/	16.000,00	12.772,74	79,83
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	128.275,00	132.230,97	103,08
- opłaty za wystawione upomnienia,	3.100,00	5.149,42	166,11
-podatek od czynności cywilnoprawnych	160.000,00	162.141,00	101,39
- podatek leśny	6.461,00	6.361,37	98,46
- podatek od spadków i darowizn	50.000,00	15.118,00	30,24
- wpływy z opłaty skarbowej	20.651,00	19.207,00	93,01
- wpływy opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie kopalin ze złóż	1.200.000,00	856.553,50	71,38
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	10.000,00	8.457,05	84,57
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	7.276.784,00	7.313.793,00	100,51
- opłata od posiadania psów	10.000,00	7.422,50	74,22
- wpływy z opłaty targowej	4.000,00	5.670,00	141,75

Na dzień 31.12.2018 r. w podatku rolnym od osób prawnych zalegał 1 podatnik w kwocie 4.979,90 zł. W podatku od nieruchomości osób prawnych zalegało 7 podatników na kwotę 89.346,50 zł. W podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego osób fizycznych zalegało 179 podatników na kwotę 77.783,73 zł. W podatku od środków transportowych osób fizycznych zalegało 6 podatników na kwotę 29.687,39 zł. Do wyżej wymienionych zaległości prowadzone są czynności egzekucyjne.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych stanowią kwotę 621.402,64 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień to kwota 792.001,33 zł. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – 1.313,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan **6.903.365,86,00 zł**, wykonanie **6.908.022,94 zł**:

- część oświatowa subwencji ogólnej	6.744.031,00 zł
- wpływy odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym	144.657,08 zł
- dotacja celowa jako zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017 r.	19.003,00 zł
- dotacja celowa jako zwrot wydatków poniesionych przez jst w poprzednim roku budżetowym, a zwrócone w roku 2018	331,85 zł
- zwrot niewykorzystanych środków niewygasających	0,01 zł

Dział 801 – Oświata i Wychowanie

Plan **3.692.666,28 zł**, wykonanie **3.433.869,89 zł**:

- wydawanie duplikatów dokumentów	335,00 zł
- wynajem sali gimnastycznej, biblioteki	7.116,00 zł
- odpłatność za pobyt dzieci w Przedszkolu	36.093,00 zł
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci będących mieszkańcem innej gminy, a uczęszczających do przedszkola na terenie gminy Mszana	15.444,26 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym, odsetki od nieterminowych wpłat	4.113,37 zł
- wpływy z lat ubiegłych	187,62 zł
- odpłatność za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych	442.347,98 zł
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego	252.080,00 zł
- dotacja celowa na zakup podręczników szkolnych	74.688,49 zł
- dotacja celowa na zakup aktywnej tablicy	27.840 zł
- dotacja celowa na rozwój czytelnictwa w szkołach	12.000 zł
- wynagrodzenie za terminowe wpłaty US, ZUS	1.960,74 zł
- odszkodowanie JSW – Szkoła Gogołowa, parkingi, place	1.080.000,00 zł
- zwrot niewykorzystanej dotacji – nauka religii – 2017 r.	84,60 zł
- dotacja na wyjazd śródroczny „Zielona Szkoła”	17.730,00 zł
- dofinansowanie do projektów unijnych realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 współfinansowanego z EFS	1.261.848,83 zł
- dofinansowanie do projektu „Termomodernizacja SP Mszana”	200.000,00 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan **13.781,00 zł**, wykonanie **13.780,40 zł**:

- dotacja celowa z przeznaczeniem na wydawanie decyzji w sprawie świadczeniobiorców	232,40 zł
- środki związane z realizacją zadania „Dodaj mi skrzydeł”	13.548,00 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan **440.767,17 zł**, wykonanie **440.469,16 zł**:

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych	12.914,02 zł
- dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin	270.461,81 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń i zasiłków /zwroty z lat ubiegłych/	494,50 zł
- zwrot z tyt. świadczenia usług opiekuńczych	3.852,00 zł
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym	3.403,40 zł
- wynagrodzenie za terminowe wpłaty podatku do US	148,00 zł
- refundacja prac społecznie-użytecznych za 2017 r.	2.138,40 zł
- dotacja celowa na realizację zadania „Senior +”	147.057,03 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan **8.500,00 zł**, wykonanie **5.592,76 zł**:

- dotacja celowa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.	5.592,76 zł
--	-------------

Dział 855 – Rodzina

Plan **7.339.014,00 zł**, wykonanie **7.339.329,72 zł**:

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych	7.310.449,64 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	7.698,94 zł
- dochody potrącone na rzecz JST z tyt. wypłaconych świadczeń	16.531,14 zł
- środki z F.P. „Za życiem”	4.650,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan **1.198.140,60 zł**, wykonanie **1.217.951,32 zł**:

- wpłaty Urzędu Marszałkowskiego (opłata za korzystanie ze środowiska)	9.891,37 zł
- dotacja z WFOŚiGW w Katowicach	167.200,00 zł
- opłata produktowa	65,00 zł
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami wraz z odsetkami i kosztami upomnienia	1.032.596,56 zł
- odszkodowanie PZU za zniszczone wiaty przystankowe	8.086,11 zł
- wpływy z lat ubiegłych –korekta faktury	112,28 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan **111.134 zł**, wykonanie **111.231,14 zł**:

- zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej za 2017 r. przez Instytucje Kultury:	280,04 zł
- dotacja na realizację zadania „Zespół figuralny w Połomi”	60.000,00 zł
- środki na realizację zadania „Za wolność” w Połomi	26.004,01 zł
- środki na realizację zadania „Powstańcy Śl.” w Mszanie	18.947,09 zł
- nagroda w konkursie „Piękna wieś”	6.000,00 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan 524.897,00 zł, wykonanie 342.550,80 zł:

- wpływ z czynszu najmu	46.951,37 zł
- wpływ za bilety wstępu – korzystanie z Krytej Pływalni i sauny	278.106,90 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	1.500,65 zł
- zwrot podatku VAT, odsetek od zaległych płatności kontrahentów, ściągnięte należności komornicze, wynagrodzenie płatnika składek i podatku,	9.851,72 zł
- kara umowna za nienależyte wykonanie umowy – Wieże widokowe	6.140,16 zł

Dokonując analizy wykonania dochodów za 2018 r. stwierdza się realizację dochodów jako prawidłową – 94,62 %.

Informacja o planowanych i wykonanych wydatkach za 2018 r. wraz z częścią opisową

Budżet gminy po stronie wydatków za 2018 r. przy planie 38.790.549,38 zł, wydatkowano 36.126.539,62 zł, co stanowi 93,13 % realizacji, z czego:

	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
Wydatki ogółem	38.790.549,38	36.126.539,62	93,13
w tym:			
- wydatki bieżące	32.660.498,38	31.632.057,12	96,85
- wydatki majątkowe	6.130.051,00	4.494.482,50	73,32

<i>Dział / Rozdział</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
010 – Rolnictwo i łowiectwo	72.544,24	69.876,28	96,32
Rozdz. 01009 – Spółki wodne	15.000,00	15.000,00	100,00
Rozdz. 01030 – Izby Rolnicze	7.000,00	5.332,24	76,17
Rozdz. 01095 – Pozostała działalność	50.544,24	49.544,04	98,02
Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7.250,00	0	0
Rozdz. 40095 – Pozostała działalność	7.250,00	0	0
Dział 600 – Transport i łączność	2.802.141,72	2.750.567,93	98,16
Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy	536.075,00	530.670,13	98,99
Rozdz. 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	6.966,72	580,56	8,33
Rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe	230.000,00	229.879,53	99,95
Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne	1.726.687,51	1.692.863,13	98,04
Rozdz. 60017 – Drogi wewnętrzne	264.912,49	264.912,49	100,00
Rozdz. 60095 – Pozostała działalność	37.500,00	31.662,09	84,43
Dział 630 – Turystyka	2.538,00	2.538,00	100,00
Rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2.538,00	2.538,00	100,00
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	111.800,00	67.813,37	60,66
Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami	79.800,00	49.057,65	61,48

i nieruchomościami			
Rozdz. 70095 – Pozostała działalność	32.000,00	18.755,72	58,61
Dział 710 – Działalność usługowa	75.500,00	22.273,60	29,50
Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego	75.000,00	21.846,60	29,13
Rozdz. 71035 – Cmentarze	500,00	427,00	85,40
Dział 750 – Administracja Publiczna	5.212.232,53	4.736.535,06	90,87
Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie	174.039,53	166.487,81	95,66
Rozdz. 75022 – Rady Gmin	193.000,00	185.549,31	96,14
Rozdz. 75023 – Urzędy Gmin	3.836.667,00	3.812.746,63	99,38
Rozdz. 75075 – Promocja j.s.t.	13.648,69	13.438,31	98,46
Rozdz. 75095 – Pozostała działalność	994.877,31	558.313,00	56,12
Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	71.106,00	65.972,36	92,78
Rozdz. 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.200,00	2.200,00	100,00
Rozdz. 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	68.906,00	63.772,36	92,55
Dział 752 – Obrona narodowa	300,00	298,30	99,43
Rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne	300,00	298,30	99,43
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż.	246.757,00	236.449,77	95,82
Rozdz. 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji	21.000,00	21.000,00	100,00
Rozdz. 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne	216.307,00	206.081,17	95,27
Rozdz. 75414 – Obrona cywilna	5.350,00	5.342,80	99,87
Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe	4.100,00	4.025,80	98,19
Dział 757 – Obsługa długu publicznego	196.802,00	191.934,57	97,53
Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów, pożyczek jst.	196.802,00	191.934,57	97,53
Dział 758 – Różne rozliczenia	93.873,00	0	0
Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe	93.873,00	0	0
Dział 801 – Oświata i wychowanie	13.961.154,23	12.793.439,09	91,64
Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe	5.633.866,14	5.508.790,45	97,78
Rozdz. 80104 – Przedszkola	2.146.996,29	2.124.872,33	98,97
Rozdz. 80110 – Gimnazja	1.455.249,00	1.369.120,29	94,08
Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół	265.799,75	260.358,44	97,95
Rozdz. 80120 – Licea ogólnokształcące	472.634,03	446.573,89	94,49
Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	45.635,00	37.060,61	81,21
Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne	1.055.533,00	1.026.684,03	97,27
Rozdz. 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej	4.020,13	4.019,04	99,97

organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego			
Rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	333.100,33	298.373,68	89,57
Rozdz. 80152 -Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	355.522,97	283.507,82	79,74
Rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	74.887,50	74.688,49	99,73
Rozdz. 80195 – Pozostała działalność	2.117.910,09	1.359.390,02	64,19
Dział 851 – Ochrona zdrowia	142.056,00	127.385,82	89,67
Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii	19.500,00	14.500,97	74,36
Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi	122.323,00	112.652,45	92,09
Rozdz. 85195 – Pozostała działalność	233,00	232,40	99,74
Dział 852 – Pomoc społeczna	1.511.467,44	1.484.592,86	98,22
Rozdz. 85202 – Domy pomocy społecznej	217.000,00	215.832,92	99,46
Rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia	20.000,00	20.000,00	100,00
Rozdz. 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	10.689,00	10.364,13	96,96
Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	130.586,00	127.828,92	97,89
85215 – Dodatki mieszkaniowe	17.000,00	16.947,00	99,69
Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe	81.368,00	80.722,23	99,21
Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej	601.154,00	597.264,38	99,35
Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	7.405,00	7.108,93	96,00
85230 – Pomoc w zakresie dożywiania	85.325,00	84.553,00	99,10
Rozdz. 85295 – Pozostała działalność	340.940,44	323.971,35	95,02
Dział 854 – Edukacyjna opieka	357.565,00	326.646,53	91,35

wychowawcza			
Rozdz. 85401 – Świetlice szkolne	322.878,00	305.780,03	97,40
Rozdz. 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	12.627,00	12.591,98	99,72
Rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów	20.100,00	7.192,20	35,78
Rozdz. 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	1.960,00	1.082,32	55,22
Dział 855 – Rodzina	7.477.520,00	7.467.972,05	99,87
Rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze	4.896.566,75	4.893.913,24	99,95
Rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.208.267,25	2.206.249,71	99,91
Rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny	250,00	216,51	86,60
Rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny	353.636,00	352.206,51	99,60
Rozdz. 85508 – Rodziny zastępcze	18.800,00	15.386,08	81,84
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.497.197,62	2.320.623,14	92,93
Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami	1.003.536,00	950.803,86	94,75
Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi	348.871,00	295.219,57	84,62
Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	19.000,00	18.991,46	99,96
Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	462.677,90	452.816,50	97,87
Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt	30.800,00	29.605,58	96,12
Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg	460.000,00	437.795,27	95,17
Rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	95.589,10	63.797,22	66,74
Rozdz. 90095 – Pozostała działalność	76.723,62	71.593,68	93,31
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.516.597,60	1.514.801,28	99,88
Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	978.470,00	978.470,00	100
Rozdz. 92116 – Biblioteki	252.000,00	251.795,80	99,92
Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	160.567,00	160.431,00	99,92
Rozdz. 92195 – Pozostała działalność	125.560,60	124.104,48	98,84
Dział 926 – Kultura fizyczna	2.434.147,00	1.946.819,61	79,98
Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe	500.000,00	55.288,46	11,06
Rozdz. 92604 – Instytucje kultury fizycznej	1.350.942,00	1.329.288,48	98,40
Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	222.547,00	219.691,16	98,72
Rozdz. 92695 – Pozostała działalność	360.658,00	342.551,51	94,98
Razem	38.790.549,38	36.126.539,62	93,13

Budżet gminy za okres sprawozdawczy w porównaniu do ustalonego budżetu gminy przez Regionalną Izbę Obrachunkową – Uchwała nr 185/VIII/2018 z dnia 22-02-2018 r. /31.214.794,54 zł/ po stronie wydatków uległ zwiększeniu o kwotę 8.148.392,39 zł w związku z wprowadzeniem następujących uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta:

- Uchwała Nr XXXVI/7/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 07 marca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2017 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 5.349.862 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.45.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 09 marca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające dochody budżetu na 2018 r. o kwotę 21.781 zł
- Uchwała Nr XXVII/19/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 21 marca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 312.663,52 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.62.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 30 marca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 3.306 zł
- Uchwała Nr XXVIII/25/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 23 kwietnia 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 350.282,96 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.75.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 04 kwietnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 44.453,31 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.87.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 91.377 zł
- Uchwała Nr XXXIX/28/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 28 maja 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 261.976,60 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.99.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 12.000 zł
- Uchwała Nr XL/35/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 25 czerwca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 1.492.690 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.120.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 29 czerwca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 208.000 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.122.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 10 lipca 2018 r.

w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 2.687,00 zł

- Uchwała Nr XLI/41/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 16 lipca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 428.342,46 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.127.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 27 lipca 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 85.606,35 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.128.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 07 sierpnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 28.439,00 zł

- Uchwała Nr XLII/43/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 27 sierpnia 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 32.513,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.134.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 56,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.147.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 14 września 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 3.100,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.153.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 września 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zmniejszające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 808,00 zł

- Uchwała Nr XLIII/49/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 18 października 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zwiększająca wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 1.357.773,23 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.167.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 19 października 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 202.044,00 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.169.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 31 października 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 51.516,93 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.181.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 15 listopada 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 379.178,39 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.192.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 listopada 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 38.224,29 zł

- Zarządzenie Nr AEI.0050.196.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 06 grudnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zmniejszające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 8.294,00 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.200.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 14 grudnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu na 2018 r. o kwotę 1.827 zł
- Uchwała Nr III/30/2018 Rady Gminy w Mszanie z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmian w budżecie na 2018 r. zmniejszające wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 3.180.282,20 zł
- Zarządzenie Nr AEI.0050.205.2018 Wójta Gminy w Mszanie z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmian budżetu gminy Mszana na 2018 r. zwiększające wydatki budżetu gminy na 2018 r. o kwotę 4.439,00 zł

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3

Plan wydatków związanych z realizacją zadań finansowanych ze środków unii europejskiej na rok 2018 został przyjęty uchwałą budżetową w wysokości: 1.483.082,10 zł, z tego:

- wydatki bieżące: 697.082,10 zł
- wydatki majątkowe: 786.000,00 zł

Po zmianach dokonanych w ciągu roku plan zamknął się w kwocie: 3.194.581,44 zł, z tego:

- wydatki bieżące: 1.230.276,44 zł
- wydatki majątkowe: 1.964.305,00 zł

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań finansowanych ze środków unii europejskiej za 2018 r. wyniosło: 1.961.897,38 zł:

- wydatki bieżące: 1.123.104,78 zł
- wydatki majątkowe: 838.792,60 zł

1. Programu INTERREG V-A Republika Czesko-Polska 2014-2020 – „Udostępnienie Odry i Olzy”

Dział 630 – Turystyka

Rozdz. 63003– Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

- Uchwała nr 185/VII/2018 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 22 lutego 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. – 40.000 zł
- Uchwała nr XXXVI/7/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 07 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. – 270.493,00 zł
- Uchwała nr III/32/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2017 r. – -307.955,00 zł

2. Realizacja projektu „Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu”

Dział 801 – Oświata i Wychowanie

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

- Uchwała nr 185/VII/2018 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 22 luty 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. – 600.000,00 zł

3. Projekt; „Ułatwić start – uczeń młodszy w Szkole Podstawowej w Połomi”

Dział 801 – Oświata i Wychowanie
Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe

- Uchwała nr 185/VII/2018 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 22 luty 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. – 94.250,00 zł
- Uchwała nr XXXVII/19/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 26 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 23.470,53 zł

4. Projekt: „Szkoła Twórczych rozwiązań – program poprawy jakości kształcenia w Zespole Szkół w Gogołowej”

Dział 801 – Oświata i Wychowanie
Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

- Uchwała nr 185/VII/2018 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 22 luty 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. – 191.822,22 zł
- Uchwała nr XXXVII/19/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 26 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 78.759,71 zł

5. Projekt: „Edukacja na miarę potrzeb – zwiększenie szans edukacyjnych uczniów Zespołu Szkół w Mszanie”

Dział 801 – Oświata i Wychowanie
Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

- Uchwała nr 185/VII/2018 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 22 luty 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. – 339.469,88 zł
- Uchwała nr XXXVII/19/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 26 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 122.862,28 zł

6. Projekt unijny „Promienna dziesiątka i zajęcia na 5 z plusem – utworzenie nowej grupy przedszkolnej oraz poszerzenie oferty zajęć dodatkowych w Gminnym Przedszkolu w Mszanie.”

Dział 801 – Oświata i wychowanie
Rozdz. 80104 – Przedszkola

- Uchwała nr XXXVIII/25/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 23 kwietnia 2019 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2017 r. - 346.601,82 zł

7. Termomodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia energii i niskiej emisji w budynku SP Mszana

Dział 801 – Oświata i Wychowanie
Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

- Uchwała nr XXXVI/7/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 7 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 100.000,00 zł
- Uchwała nr XLII/43/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 27 sierpnia 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 554.807,00 zł

8. Projekt: „Szlakiem wież i platform widokowych”

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdz. 92695 – Pozostała działalność

- Uchwała nr 185/VII/2018 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 22 lutego 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. – 217.540,00 zł
- Uchwała nr XL/35/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 25 czerwca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 22.460,00 zł

9. Termomodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe

- Uchwała nr XXXVI/7/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 7 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 1.312.414,00 zł
- Uchwała nr XLII/43/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 27 sierpnia 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - -812.414,00 zł

10. Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła na Krytej Pływalni w Połomi

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe

- Uchwała nr XXXVI/7/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 7 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 100.000,00 zł
- Uchwała nr III/30/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - -100.000,00 zł

11. Skanalizowanie części terenu gminy ciężącej do zlewni P2.1 w Świerkianach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- Uchwała nr XXXVI/7/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 7 marca 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - 1.186.955,00 zł
- Uchwała nr III/30/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie: budżetu Gminy Mszana na 2018 r. - -1.186.955,00 zł

Wykorzystanie budżetu po stronie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej kształtuje się jak niżej:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	72.544,24	69.876,28
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	72.544,24	69.876,28

Rozdz. 01009 – Spółki wodne

Plan **15.000,00 zł**, wykonanie **15.000,00 zł**:

- dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodnych i Melioracji
w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na konserwację rowów 15.000,00 zł

Rozdz. 01030 – Izby Rolnicze

Plan **7.000 zł**, wykonanie **5.332,24 zł**:

- odprowadzenie na rzecz Izb Rolniczych z zainkasowanego podatku rolnego 5.332,24 zł

Rozdz. 01095 – Pozostała działalność

Plan **50.544,24 zł**, wykonanie **49.544,04 zł**:

- koszty dopłat – zwrot podatku akcyzowego do paliwa
wykorzystywanego do produkcji rolnej 49.491,24 zł
- koszty zajęcia pasa drogowego pod przyłącze wodociągowe 52,80 zł

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	7.250,00	0
Wydatki majątkowe	0	0
	7.250,00	0

Rozdz. 40095 – Pozostała działalność

Plan **7.250,00 zł**, bez wykonania.

Dział 600 – Transport i łączność

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	866.778,51	840.042,31
Wydatki majątkowe	1.935.363,21	1.910.525,62
	2.802.141,72	2.750.567,93

Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan 536.075,00 zł wykonanie 530.670,13 zł:

- opłaty przynależności do MZK J-bie. 530.670,13 zł

Rozdz. 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan 6.966,72 zł, wykonanie 580,56 zł.

- “Budowa Drogi Głównej Południowej” na odcinku drogi wojewódzkiej 580,56 zł

Rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan 230.000,00 zł, wykonanie 229.879,53 zł:

- letnie i zimowe utrzymanie chodników 29.993,95 zł
- modernizacja chodnika przy ul. Centralnej w Połomi i ul. 1 Maja w Mszanie 199.885,58 zł

Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 1.726.687,51 zł, wykonanie 1.692.863,13 zł:

- remonty cząstkowe na drogach gminnych 236.399,46 zł
- zakup znaków drogowych 6.923,83 zł
- remont ul. Szymborskiej w Mszanie 1.111.792,99 zł
- budowa drogi dojazdowej do boiska w Gogołowej 244.770,00 zł
- aktualizacja programu funkcjonalno-użytkowego w zakresie przebudowy dróg-ks.Tuskera i Mickiewicza 1.400,00 zł
- aktualizacja mapy sieciowej dróg - oprogramowanie RoadMan 16.359,00 zł
- przegląd roczny dróg i mostów 4.392,85 zł
- opracowanie projektu technicznego – przebudowa ul. Szkolnej etap 2 33.825,00 zł
 - jako wydatki niewygasające roku 2018
- opracowanie projektu technicznego – przebudowa ul. Tuskera i Mickiewicza 37.000,00 zł
 - jako wydatki niewygasające roku 2018

Rozdz. 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan 264.912,49 zł, wykonanie 264.912,49 zł:

- przebudowa ul. Centralnej – bocznej w Połomi 264.912,49 zł

Rozdz. 60095 – Pozostała działalność

Plan 37.500,00 zł , wykonanie 31.662,09 zł:

- wycinka i pielęgnacja drzew w pasach drogowych 4.200,00 zł
- zakup flag – rondo w Mszanie 1.122,09 zł
- montaż witaczy w sołectwie Połomia i Mszana 26.340,00 zł

/ w ramach funduszu sołeckiego – 17.505,00 zł/

Dział 630 – Turystyka

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	1.500,00	1.500,00
Wydatki majątkowe	1.038,00	1.038,00
	2.538,00	2.538,00

Rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Plan **2.538,00 zł** , wykonanie **2.538,00 zł**:

- opracowanie projektu graficznego i budowlanego wolnostojącego zegara
– projekt „Udostępnienie Odry i Olzy” 2.538,00 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	86.800,00	54.727,15
Wydatki majątkowe	25.000,00	13.086,22
	111.800,00	67.813,37

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan **79.800,00 zł**, wykonanie **49.057,65 zł**:

- koszt opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu położonego w Gogołowej
/przyległego do ulicy Jastrzębskiej/ 1.773,81 zł
- koszt map do regulacji stanów prawnych dróg, podziałów
nieruchomości, aktów notarialnych, wyceny nieruchomości,
dokumentacji geodezyjnej, wypisów z rej. gruntów, operatów szacunkowych
opłat sądowych 31.397,62 zł
- koszty odszkodowań za grunty pod drogami 2.800,00 zł
- koszty zakupu gruntu 13.086,22 zł

Rozdz. 70095 – Pozostała działalność

Plan **32.000,00 zł**, wykonanie **18.755,72 zł**:

- koszty opłat za media wraz z utrzymaniem na obiektach komunalnych 18.755,72 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	65.500,00	12.273,60
Wydatki majątkowe	10.000,00	10.000,00
	75.500,00	22.273,60

Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan **75.000,00 zł**, wykonanie **21.846,60 zł**.

- prace komisji urbanistycznej	1.400,00 zł
- zmiana studium uwarunkowań przestrzennych	10.446,60 zł
- zakup programu - Samorządowa Platforma Danych Przestrzennych	10.000,00 zł

Rozdz. 71035 – Cmentarze

Plan **500,00 zł** , wykonanie **427,00 zł**:

- utrzymanie grobów ofiar wojennych	427,00 zł
-------------------------------------	-----------

Dział 750 – Administracja Publiczna

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	4.260.022,53	4.220.670,76
Wydatki majątkowe	952.210,00	515.864,30
	5.212.232,53	4.736.535,06

Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Plan **174.039,53 zł**, wykonanie **166.487,81 zł**:

- koszty wydatków osobowych i rzeczowych w zakresie USC, meldunków, zarządzania kryzysowego	166.487,81 zł
--	---------------

Rozdz. 75022 – Rady Gmin

Plan **193.000,00 zł**, wykonanie **185.549,31 zł**:

- diety ryczałtowe	127.648,18 zł
- koszty wydatków reprezentacyjnych Rady Gminy	4.716,53 zł
- koszty zakupu nagród książkowych dla uzdolnionych uczniów	1.190,04 zł
- koszty szkolenia, odnowienia podpisu elektronicznego	1.996,54 zł
- e-sesja	49.998,02 zł

Rozdz. 75023 – Urzędy Gmin

Plan **3.836.667,00 zł**, wykonanie **3.812.746,63 zł**:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16.335,36 zł
- wynagrodzenia osobowe	2.603.212,75 zł
- składniki pochodne	480.115,76 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	42.488,00 zł
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne	20.091,13 zł
- materiały i wyposażenie	108.574,90 zł
- media /energia. woda, gaz/	76.070,98 zł
- usługi pozostałe i remontowe	271.756,41 zł

- wpłaty na PFRON	57.818,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52.991,47 zł
- badanie lekarskie	3.010,00 zł
- opłaty telefoniczne, internetowe	26.198,67 zł
- szkolenie pracowników	15.994,70 zł
- koszty postępowania egzekucyjnego	2.079,63 zł
- podatek VAT – faktury do odliczenia	35.948,87 zł
- podatek leśny	60,00 zł

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan **13.648,69 zł**, wykonanie **13.438,31 zł**:

- promocja Gminy	9.938,31 zł
- Powiatowy Lider Przedsiębiorczości	3.500,00 zł

Rozdz. 75095 – Pozostała działalność

Plan **998.877,31 zł** wykonanie **558.313,00 zł**:

- składki przynależności do:	37.230,61 zł
a) Subregionu Zachodniego	7.300,00 zł
b) Euroregionu Silesia	7.276,05 zł
c) Stowarzyszenia Gmin Górniczych w Polsce	6.900,00 zł
d) LGD „Morawskie Wrota”	12.400,00 zł
e) Śląski Związek Gmin i Powiatów	3.354,56 zł
- kwiaty, upominki dla długoletnich mieszkańców, spotkania z najmłodszymi mieszkańcami	19.791,71 zł
- ubezpieczenie budynku administracyjnego	9.498,00 zł
- prowizja za inkaso zobowiązań podatkowych, rozmów komórkowych sołtysów	25.926,40 zł
- rozbudowa budynku wielofunkcyjnego o dwa oddziały przedszkolne	465.866,28 zł

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	71.106,00	65.972,36
Wydatki majątkowe	0	0
	71.106,00	65.972,36

Rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan **2.200,00 zł**, wykonanie **2.200,00 zł**:

- zakup materiałów biurowych i komputera związanych z aktualizacją spisów wyborców samorządowych	2.200,00 zł
--	-------------

Rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan **68.906,00 zł**, wykonanie **63.772,36 zł**:

- koszty przeprowadzenia wyborów samorządowych 63.772,36 zł

Dział 752 – Obrona narodowa

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	300,00	298,30
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	300,00	298,30

Rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Plan **300,00 zł**, wykonanie **298,30 zł**:

- koszty szkolenia obronnego 298,30 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/pożarowa

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	186.757,00	176.449,77
Wydatki majątkowe	60.000,00	60.000,00
	246.757,00	236.449,77

Rozdz. 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

Plan **21.000,00 zł**, wykonanie **21.000,00 zł**:

- koszty zapewnienia porządku publicznego przez policję, stosownie do spisanego porozumienia z Komendą Powiatową Policji w Wodzisławiu Śl. 21.000,00 zł

Rozdz. 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Jednostka organizacyjna – Urząd Gminy Mszana

Plan **196.607,00 zł**, wykonanie **192.526,96 zł**:

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (konserwatorów sprzętu p.poż.) 24.880,57 zł

- zakup paliwa, nagród na zawody pożarnicze, wyposażenia strażnic, 11.974,99 zł

- energia, woda, gaz 8.681,60 zł

- wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, naprawa sprzętu, dystrybucja energii 9.727,95 zł

- ubezpieczenie członków OSP, samochodów pożarniczych 6.394,00 zł

- opłaty telefoniczne, internetowe 1.687,44 zł

- badania lekarskie	5.173,00 zł
- ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych, szkoleniach	9.652,97 zł
- zakup słupków parkingowych i sprzętu p/poż - OSP Połomia w ramach funduszu sołeckiego:	4.280,00 zł
- doposażenie w sprzęt i odzież OSP Gogołowa w ramach f. sołeckiego	9.998,44 zł
- dotacja celowa dla OSP	10.000,00 zł
- zakup urządzeń ratownictwa w ramach dotacji z Funduszu Sprawiedliwości	90.076,00 zł

Jednostka organizacyjna – Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie

Plan **19.700,00 zł**, wykonanie **13.554,21 zł**:

- zakup środków czystości i narzędzi do sprzątania, benzyny do kosiarki;	768,49 zł
- zużycie energii elektrycznej, wody i gazu;	8.602,21 zł
- remont lamp;	500,00 zł
- odbiór ścieków, dystrybucja energii elektrycznej, kontrola szczelności instalacji gazowej, przegląd okresowy kotła gazowego, kontrola przewodów kominowych;	2.355,11 zł
- abonament za telefon, abonament za dostęp do Internetu.	1.328,40 zł

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna

Plan **5.350,00 zł**, wykonanie **5.342,80 zł**:

- opłaty za korzystanie z systemu pogodynka.pl	1.511,40 zł
- badanie wody – ul. Konopnicka	359,00 zł
- zakup radiotelefonu, prasy	1.416,45 zł
- przeprowadzenie szkolenia obronnego	1.380,00 zł
- konserwacja urządzeń alarmowych	500,00 zł
- modernizacja strony internetowej	175,95 zł

Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan **4.100,00 zł**, wykonanie **4.025,80 zł**:

- zakup materiałów do usuwania skutków katastrofy budynku w Połomi	2.081,78 zł
- koszty szkolenia z zakresu zarządzania kryzysowego	454,36 zł
- zakup sprzętu na potrzeby zarządzania kryzysowego	1.489,66 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	196.802,00	191.934,57
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	196.802,00	191.934,57

Rozdz.75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.

Plan **196.802,00 zł**, wykonanie **191.934,57 zł**:

- koszty odsetek od spłaty raty kredytu, pożyczek i obligacji 191.934,57 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	93.873,00	0,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	93.873,00	0,00

Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan **93.873,00 zł**, bez wykonania.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	12.676.347,23	12.209.309,29
Wydatki majątkowe	1.284.807,00	584.129,80
	13.961.154,23	12.793.439,09

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	357.565,00	326.646,53
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	357.565,00	326.646,53

Jednostka organizacyjna – Zespół Szkół w Mszanie**DZIAŁ 801 – Oświata i wychowanie**

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	4 274 708,91	4 041 571,13
	4 274 708,91	4 041 571,13

ROZDZIAŁ 80101 – Szkoły podstawowe

Plan **2 244 558,03 zł**, wykonanie **2 232 321,36 zł**:

- płace i pochodne	1 791 073,56 zł
- dodatki wiejskie	88 043,00 zł
- stypendia	9 050,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia,	24 466,16 zł

- pomoce naukowe	33 291,19
- media	70 818,86 zł
- koszty remontów bieżących	2 011,41 zł
- badania okresowe	320,00 zł
- wynajem basenu, przeglądy okresowe, nadzór i dogład pieców c.o., dystrybucja energii elektrycznej, odbiór ścieków, usługa komunalna, pełnienie czynności specjalisty ds. rozliczeń i koordynatora projektu	113 226,05 zł
- opłata za usługi internetowe i telekomunikacyjne	2 603,53 zł
- podróże służbowe	542,60 zł
- ubezpieczenie majątku	1 125,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	95 035,00 zł
- szkolenia	715,00 zł

ROZDZIAŁ 80110 – Gimnazja

Plan **792 520,00 zł**, wykonanie **732 329,68 zł**:

- płace i pochodne	677 520,23 zł
- dodatki wiejskie	28 177,45 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 632,00 zł

ROZDZIAŁ 80146– Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli

Plan **18 127,00 zł**, wykonanie **15 954,32 zł**:

- podróże służbowe	151,50 zł
- szkolenia	13 040,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	1 462,82 zł
- opłacone studia podyplomowe	1 300,00 zł

ROZDZIAŁ 80148 – Stołówki szkolne

Plan **207 785,00 zł**, wykonanie **205 774,50 zł**:

- płace i pochodne	110 585,02 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	1 611,27 zł
- zakup środków żywności	89 833,21 zł
- szkolenia	135,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 610,00 zł

ROZDZIAŁ 80150– Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan **286 473,20 zł**, wykonanie **251 834,25 zł**:

- płace i pochodne	238 109,95 zł
- dodatki wiejskie	6 610,30 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 114,00 zł

ROZDZIAŁ 80152– Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum

Plan **202 615,97 zł**, wykonanie **130 602,56 zł**:

- płace i pochodne	125 125,56 zł
- dodatki wiejskie	1 920,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 557,00 zł

ROZDZIAŁ 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan **34 546,55 zł**, wykonanie **34 427,81 zł**:

- zakup materiałów i pomocy naukowych	34 086,94 zł
- zakup usług internetowych i telekomunikacyjnych	340,87 zł

ROZDZIAŁ 80195– Pozostała działalność

Plan **488 083,16 zł**, wykonanie **438 326,65 zł**;

Realizacja projektu Edukacja na miarę potrzeb	438 326,65 zł
---	---------------

DZIAŁ 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	110 054,00	107 470,06
	110 054,00	107 470,06

ROZDZIAŁ 85401– Świetlice szkolne

Plan **109 368,00 zł**, wykonanie **107 470,06 zł**:

- płace i pochodne	93 604,34 zł
- dodatki wiejskie	5 644,74 zł
- materiały biurowe	2 796,27 zł
- pomoce naukowe	499,71 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 925,00 zł

ROZDZIAŁ 85446– Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan **686,00 zł**, bez wykonania.

Jednostka organizacyjna – Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi

DZIAŁ 801 – Oświata i wychowanie

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	3 646 548,21	3 579 036,89
	3 646 548,21	3 579 036,89

ROZDZIAŁ 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 2 415 219,60 zł, wykonanie 2 356 778,56 zł:

- płace i pochodne	1 892 214,47 zł
- dodatki wiejskie	72 846,76 zł
- stypendia	3 660,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, pomoce naukowe, PFRON:	30 485,56 zł
- media	83 646,64 zł
- koszty remontów bieżących	4 041,86 zł
- badania okresowe	1 205,00 zł
- wynajem basenu, przeglądy okresowe, nadzór i dogład pieców c.o., dystrybucja energii elektrycznej, odbiór ścieków, usługa komunalna, pełnienie czynności specjalisty ds. RODO	95 322,57 zł
- opłata za telefon, przejazdy służbowe	1 430,67 zł
- ubezpieczenie majątku	1 206,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 743,00 zł
- szkolenia	1 852,58 zł
- realizacja projektu - „Ułatwić start-uczeń młodszy w SP w Połomi”	76 123,45 zł

ROZDZIAŁ 80104 – Przedszkola

Plan 748 713,00 zł, wykonanie 745 598,38 zł:

- płace i pochodne	614 360,15 zł
- dodatki wiejskie	32 500,82 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, pomoce naukowe,	4 497,57 zł
- koszty remontów bieżących	3 706,00 zł
- badania okresowe	135,00 zł
- media	44 499,32 zł
- odbiór ścieków, usługa komunalna, dystrybucja energii elektrycznej	12 891,44 zł
- opłata za telefon	460,77 zł
- ubezpieczenie majątku	603,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 787,00 zł
- szkolenia	157,31 zł

ROZDZIAŁ 80146– Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli

Plan 14 128,00 zł, wykonanie 12 538,39 zł:

- szkolenia	9 588,39 zł
- zakup materiałów	1 800,00 zł

- refundacja za studia 1 150,00 zł

ROZDZIAŁ 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan **389 133,00 zł**, wykonanie **384 898,60 zł**:

- płace i pochodne	200 817,43 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, ekwiwalenty	4 041,81 zł
- zakup środków żywności	171 295,42 zł
- koszty remontów bieżących	1 666,30 zł
- zakup usług pozostałych	561,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 320,00 zł
- szkolenia	196,64 zł

ROZDZIAŁ 80150– Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

Plan **33 377,93 zł**, wykonanie **33 292,48 zł**:

- płace i pochodne	32 010,52 zł
- dodatki wiejskie	1 281,96 zł

ROZDZIAŁ 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Plan **23 092,68 zł**, wykonanie **23 059,98 zł**:

- zakup podręczników i ćwiczeń	22 832,52 zł
- opłata za telefon	227,46 zł

ROZDZIAŁ 80195– Pozostała działalność

Plan **22 884,00 zł** wykonanie **22 870,50 zł**.

- nagrody DEN	22 870 ,50 zł
---------------	---------------

DZIAŁ 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	124 528,00	123 112,85
	124 528,00	123 112,85

ROZDZIAŁ 85401– Świetlice szkolne

Plan **111 116,00 zł**, wykonanie **109 921,55 zł**:

- płace i pochodne	98 741,89 zł
- dodatki wiejskie	6 136,70 zł

- zakup materiałów i środków dydaktycznych 591,96 zł
- przejazdy służbowe 16,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 4 435,00 zł

ROZDZIAŁ 85404- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan **12 627,00 zł**, wykonanie **12 591,98 zł**:

- płace i pochodne 12 591,98 zł

ROZDZIAŁ 85446– Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan **785,00 zł**, wykonanie **599,32 zł**:

- szkolenia 350,08 zł
- materiały do zajęć 249,24 zł

Jednostka organizacyjna – Zespół Szkół Gogołowa

DZIAŁ 801 – Oświata i wychowanie

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	2.703.540,23	2 .572.454,94
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	2.703.540,23	2.572.454,94

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan **903.349,80 zł**, wykonanie **879.167,59 zł**:

- Płace i pochodne 663.928,83 zł
- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 22.241,10 zł
- Stypendia za wyniki w nauce 390,00 zł
- Wynagrodzenia bezosobowe 521,70 zł
- Wpłaty na PFRON 815,00 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia 30.579,42 zł
- *środki czystości*
- *artykuły biurowe*
- *materiały do remontów bieżących*
- *dzienniki lekcyjne*
- Zakup pomocy naukowych 996,46 zł
- Zakup energii 73.085,04 zł
- Zakup usług zdrowotnych i remontowych 3.479,04 zł
- Zakup usług pozostałych 48.238,47 zł
- *wynajem basenu*
- *przewóz na basen*
- *wywóz nieczystości*
- *ochrona obiektu*

- kanalizacja	
- zakup znaczków	
- Zakup usług internetowych i telekomunikacyjnych	3.015,34 zł
- Podróże służbowe	948,50 zł
- Ubezpieczenie budynku	929,28 zł
- Odpisy na ZFŚS	28.999,00 zł
- szkolenia pracowników	1.000,00 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan **662.729,00 zł**, wykonanie **636.790,61 zł**:

- Płace i pochodne	577.174,72 zł
- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	32.112,89 zł
- Stypendia za wyniki w nauce	720,00 zł
- Odpisy na ZFŚS	26.783,00 zł

Rozdział 80120 – Licea Ogólnokształcące

Plan **472.634,03 zł**, wykonanie **446.573,89 zł**

- Płace i pochodne	370.964,39 zł
- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16.857,73 zł
- Stypendia za wyniki w nauce	320,00 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia i pomoce naukowe	4.507,36 zł
- Zakup energii	27.908,50 zł
- Zakup usług zdrowotnych	180,00 zł
- Zakup usług pozostałych	8.651,14 zł
- wywóz nieczystości	
- zakup znaczków	
- kanalizacja	
- ochrona obiektu	
- Zakup usług internetowych i telekomunikacyjnych	1.292,05 zł
- Podróże służbowe	247,00 zł
- Ubezpieczenie budynku	478,72 zł
- Odpisy na ZFŚS	14.757,00 zł
- Szkolenia pracowników	410,00 zł

Rozdział 80146– Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan **10.359,00 zł**, wykonanie **6.114,00 zł**:

- Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00 zł
- Podróże służbowe	305,00 zł
- Szkolenia	3.809,00 zł

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan **184.155,00 zł**, wykonanie **170.429,64 zł**:

- Płace i pochodne	111.102,96 zł
- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1.147,95 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia	962,00 zł
-artykuły biurowe	
- Zakup środków żywności	52.923,73 zł
- Zakup usług pozostałych	492,00 zł
-monitoring DDD	
- Podróże służbowe	244,00 zł
- Odpisy na ZFŚS	3.557,00 zł

Rozdział 80150– Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

Plan 13.249,20 zł, wykonanie 13.246,95 zł:

- Płace i pochodne	13.246,95 zł
--------------------	--------------

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Plan 152.907,00 zł, wykonanie 152.905,26 zł:

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Plan 17.248,27 zł, wykonanie 17.200,70 zł

- Zakup pomocy naukowych, dyd.i książek	17.031,70 zł
- Zakup dostępu do sieci telefon, internet	169,00 zł

Rozdział 80195– Pozostała działalność

Plan 286.908,93 zł, wykonanie 250.026,30 zł:

- realizacja projektu: „Szkoła twórczych rozwiązań – program poprawy jakości kształcenia w ZS Gogołowa”	233.700,72 zł
- wynagrodzenia i pochodne	16.325,58 zł

DZIAŁ 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	102.883,00	88.871,42
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	102.883,00	88.871,42

Rozdział 85401– Świetlice szkolne

Plan **102.394,00**, wykonanie **88.388,48 zł**:

- Płace i pochodne	80.821,93 zł
- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3.962,89 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia oraz pomoce naukowe	499,60 zł
- Podróże służbowe	138,00 zł
- Odpisy na ZFŚS	2.966,00 zł

Rozdział 85446– Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan **489,00 zł** wykonanie **483,00 zł**:

- Zakup materiałów i wyposażenia	100,00 zł
- Szkolenie pracowników	383,00 zł

Jednostka organizacyjna – Przedszkole Mszana

Dział 801 – Oświata i wychowanie

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	1 528 843,88	1 500 399,04

Rozdział 80104 Przedszkola

Plan **1 247 342,75 zł**, wykonanie **1 228 344 81 zł**:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	748 344,86 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń tj. ekwiwalenty oraz dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli w wysokości	32 437,68 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym środki czystości, drobne wyposażenie, tusze do drukarki, prenumerata	9 796,44 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 465,80 zł
- energia elektryczna, woda i gaz	11 045,18 zł
- wynagrodzenie bezosobowe (umowy zlecenia oraz umowy o dzieło)	449,80 zł
- pozostałe usługi, zakup usług zdrowotnych , usługi telefoniczne, koszty ubezpieczenia majątku, szkolenia oraz koszty podróży służbowych	41 762,87 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 807,65 zł
- wydatki wykonane w ramach projektu unijnego „ Promienna dziesiątka i zajęcia na 5 z plusem – utworzenie nowej grupy przedszkolnej oraz poszerzenie oferty zajęć dodatkowych w Gminnym Przedszkolu w Mszanie.”	342 234,53 zł

Rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan **3 021,00 zł**, wykonanie **2 453,90 zł**.

Rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan **274 460,00 zł**, wykonanie **265 581,29 zł**:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	132 856,21 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń tj. ekwiwalenty	547,43 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym środki czystości	2 729,10 zł
- zakup środków żywności	122 568,13 zł
- zakup usług zdrowotnych, usługi remontowe, szkolenia oraz koszty podróży służbowych	2 533,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 347,42 zł

Rozdz. 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan **4 020,13 zł**, wykonanie **4 019,04 zł**:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3 519,04 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00 zł

ZADANIA OŚWIATY REALIZOWANE BEZPOŚREDNIO Z BUDŻETU GMINY

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Plan **70.738,71 zł**, wykonani **40.522,94 zł**:

- remonty w ZS-P w Połomi /malowanie magazynów w kuchni, naprawa schodów terenowych, wentylatorów/	39.522,94 zł
- opracowanie koncepcji drogi zjazdowej – boisko Mszana	1.000,00 zł

Rozdz. 80104 – Przedszkola

Plan **150.940,54 zł**, wykonanie **150.929,14 zł**:

- koszty wychowania przedszkolnego (dot. uczniów uczęszczających do przedszkoli poza obrębem gminy)	146.298,60 zł
- zwrot nadmiernie wykorzystanej dotacji przedszkolnej	4.630,54 zł

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan **265.799,7500 zł**, wykonanie **260.358,44 zł**:

- koszty dowozu i doprowadzenia uczniów do szkół	260.358,44 zł
--	---------------

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

Plan **1.320.034,00 zł**, wykonanie **648.166,57 zł**:

- stypendium za wyniki w nauce dla studentów	8.250,00 zł
- funkcjonowanie Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli	6.444,00 zł
- świadczenia w ramach pomocy zdrowotnej	13.088,00 zł
- nauka religii innego wyznania	2.881,05 zł
- komisja egzaminacyjna	160,00 zł
- wyjazd dzieci na „zieloną szkołę”	17.730,00 zł
- doposażenie siłowni w sprzęt w ZS Gogołowa w ramach f. sołeckiego	14.734,72 zł
- zakup odkurzacza do liści dla ZS-P w Połomi w ramach f. sołeckiego	749,00 zł
- budowa boiska wielofunkcyjnego w ramach PROW	584.129,80 zł

Rozdz. 85415- Pomoc materialna dla uczniów

Plan **20.100,00 zł**, wykonanie **7.192,20 zł**:

- koszty wypłaty stypendium i zasiłku szkolnego dla uczniów	7.192,20 zł
---	-------------

Dział 851 – Ochrona zdrowia

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	142.056,00	127.385,82
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	142.056,00	127.385,82

Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan **19.500,00 zł**, wykonanie **14.500,97 zł**:

- zwrot odsetek bankowych do ROPS /realizacja projektu/	0,97 zł
- dotacja dla Fundacji „Fenix”	8.000,00 zł
- realizacja zadania „Dodaj mi skrzydeł” w Świetlicy Środowiskowej w Połomi	6.500,00 zł

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan **122.323,00 zł**, wykonanie **112.652,45 zł**:

- diety członków Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	26.940,00 zł
- udzielanie porad mieszkańcom, konsultant prawny, opinie psychologiczne, zimowisko, spektakle profilaktyczne, nagrody, opłaty sądowe, szkolenia,	57.749,90 zł
- informatory edukacyjne	1.319,70 zł
- zwrot odsetek bankowych do ROPS /realizacja projektu/	1,66 zł
- funkcjonowanie świetlicy środowiskowej w Połomi	19.593,19 zł
- realizacja zadania „Dodaj mi skrzydeł” w Świetlicy Środowiskowej w Połomi	7.048,00 zł

Rozdz. 85195 – Pozostała działalność

Plan **233,00 zł**, wykonanie **232,40 zł**:

- pokrycie kosztów wydawania decyzji dla świadczeniobiorców

232,40 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	1.329.436,00	1.302.622,54
Wydatki majątkowe	182.031,44	181.970,32
	1.511.467,44	1.484.592,86

Dział 855 – Rodzina

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	7.477.520,00	7.467.972,05
Wydatki majątkowe	0	0
	7.477.520,00	7.467.972,05

Jednostka organizacyjna - Ośrodek Pomocy Społecznej w Mszanie

Dział 852 – Pomoc społeczna

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	1.242.851,00	1.230.126,65
Wydatki majątkowe	0	0
	1.242.851,00	1.230.126,65

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan **217.000,00 zł**, wykonanie **215.832,92 zł**:

- opłacenie pobytu mieszkańców gminy Mszana w domach pomocy społecznej

215.832,92 zł

Rozdział 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.

Plan **10.689,00 zł**, wykonanie **10.364,13 zł**:

- opłacenie składek zdrowotnych od wypłaconych zasiłków stałych, świadczeń pielęgnacyjnych

10.364,13 zł

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan **130.586,00 zł**, wykonanie **127.828,92 zł**:

- wypłaty zasiłków celowych, zasiłków okresowych, pomocy rzeczowej, udzielenie schronienia 127.828,92 zł

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan 17.000,00 zł, wykonanie 16.947,00 zł:

- wypłata dodatków mieszkaniowych 16.947,00 zł

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan 81.368,00 zł, wykonanie 80.722,23 zł:

- wypłata zasiłków stałych 80.722,23 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan 601.154,00 zł, wykonanie 597.264,38 zł:

- wypłata wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz umów zleceń 500.758,96 zł
- zakup materiałów biurowych, prenumerata prasy, środki czystości, pozostałe wyposażenie itp. 13.785,31 zł
- opłacenie energii elektrycznej, opłat za wodę i ogrzewanie 9.852,99 zł
- opłaty pocztowe, hosting danych, obsługę informatyczną, opłaty za śmieci i ścieki, obsługę prawną, dzierżawa kserokopiarki, obsługę inspektora danych osobowych aktualizacje oprogramowania oraz pozostałe usługi 33.309,79 zł
- opłaty za rozmowy telefoniczne i dostęp do Internetu 1.880,21 zł
- wypłata ryczałtów samochodowych, delegacji, badań pracowników 8.305,58 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 8.966,56 zł
- szkolenia pracowników w kwocie 3.550,03 zł
- pozostałe wydatki np. wydatki rzeczowe nie zaliczane do wynagrodzeń wynikające z przepisów BHP, ubezpieczenie mienia 7.274,95 zł
- wypłata wynagrodzenia dla opiekuna prawnego 9.580,00 zł

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 7.405,00 zł, wykonanie 7.108,93 zł:

- wypłata umowy zlecenie wraz z pochodnymi na świadczenie usług opiekuńczych dla mieszkańca gminy 7.108,93 zł

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan 85.000,00 zł, wykonanie 84.513,00 zł:

- sfinansowanie dożywiania w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 84.513,00 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan 92.649,00 zł, wykonanie 89.545,14 zł:

- działalność Świetlicy Środowiskowej w Połomi, w szczególności na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń 40.915,82 zł
- wynagrodzenia bezosobowe psychologa wraz z pochodnymi 20.585,20 zł
- transport żywności z Banku Żywności oraz koszty utrzymania 2.930,67 zł
- organizacja „Śniadania Wielkanocnego” dla osób samotnych 1.286,42 zł
- zakup paczek na Powiatowe Mikołajki, paczek dla dzieci, paczek dla osób niepełnosprawnych oraz wydatków związanych z przygotowaniem ww. spotkań (zakup żywności, program artystyczny, transport) 22.068,13 zł
- zakup kopert życia 1.758,90 zł

Dział 855 – Rodzina

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	7.466.620,00	7.460.273,11
Wydatki majątkowe	0	0
	7.466.620,00	7.460.273,11

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 4.887.556,00 zł, wykonanie 4.886.773,50 zł:

- wypłata świadczeń wychowawczych 4.762.761,26 zł
- wypłata wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń 104.784,80 zł
- opłaty pocztowe, dzierżawa kserokopiarki, serwis techniczny oprogramowania, obsługa prawna, usługi informatyczne 9.603,17 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, 2.791,25 zł
- szkolenia pracowników 1.595,30 zł
- zakup materiałów biurowych, środków czystości i wyposażenia 3.460,00 zł
- opłata za energie elektryczną, wodę i ogrzewanie 1.373,00 zł
- opłaty za telefon 404,72 zł

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan 2.206.378,00 zł, wykonanie 2.205.690,51 zł:

- wypłata świadczeń rodzinnych (zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych oraz świadczeń pielęgnacyjnych), świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekuna, świadczeń rodzicielskich, świadczenia „Za życiem” 1.939.445,71zł
- wypłata wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń 91.570,03 zł
- opłacenie składek społecznych od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekuna, specjalnych zasiłków opiekuńczych 154.052,05 zł
- opłaty pocztowe, dzierżawa kserokopiarki, serwis techniczny

oprogramowania, obsługa prawna, usługi informatyczne	12.323,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.124,29 zł
- szkolenia pracowników	1.090,70 zł
- zakup materiałów biurowych i środków czystości itp.	3.361,00 zł
- opłata za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie	1.319,01 zł
- opłaty za telefon	404,72 zł

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan **250,00 zł**, wykonanie **216,51 zł**:

- koszty związane z realizacją zadania Karta Dużej Rodziny	216,51 zł
--	-----------

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan **353.636,00 zł**, wykonanie **352.206,51 zł**:

- wynagrodzenie asystenta rodziny wraz z pochodnymi	34.299,35 zł
- ryczałt samochodowy i delegacje służbowe asystenta rodziny	841,50 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych asystenta rodziny	1.185,66 zł
- wypłata świadczeń „Dobry Start”	305.700,00 zł
- wypłata wynagrodzeń z pochodnymi jako koszty obsługi świadczeń „Dobry Start”	8.161,51 zł
- koszty obsługi wypłat świadczeń „Dobry Start”	2.018,49 zł

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan **18.800,00 zł**, wykonanie **15.386,08 zł**:

- wydatki na opiekę i wychowanie dzieci przebywających w pieczy zastępczej	15.386,08 zł
--	--------------

ZADANIA POMOCY SPOŁECZNEJ REALIZOWANE BEZPOŚREDNIO Z BUDŻETU

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan **20.000 zł**, wykonanie **20.000,00 zł**:

- dotacja celowa – CARITAS Archidiecezji Katowickiej Ośrodek Św. Hiacynty i Franciszka w Wodzisławiu Śl.	20.000,00 zł
--	--------------

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan **325,00 zł**, wykonanie **40,00 zł**:

- zwroty nienależnie pobranych świadczeń z dożywiania	40,00 zł
---	----------

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan 213.291,44 zł, wykonanie 202.369,18 zł:

- wypłata świadczeń pieniężnych dla osób wykonujących prace społecznie-użyteczne 19.200,31 zł
- koszty utrzymania osób wykonujących prace społeczne zgodnie z przepisami BHP 1.198,55 zł
- utworzenie klubu „Senior +” w GOKiR Mszana 181.970,32 zł

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Plan 9.010,75 zł, wykonanie 7.139,74 zł:

- zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami 7.139,74 zł

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan 1.889,25, wykonanie 559,20:

- zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych raz z odsetkami 559,20 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	2.058.763,17	1.889.027,69
Wydatki majątkowe	438.434,45	431.595,45
	2.497.197,62	2.320.623,14

Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami

Plan 1.003.536,00 zł, wykonanie 950.803,86 zł:

- koszty wywozu odpadów komunalnych od mieszkańców 950.803,86 zł

Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan 348.871,00 zł, wykonanie 295.219,57 zł:

- wywóz nieczystości 14.110,97 zł
- akcji zima, pozimowego czyszczenia dróg 216.212,84 zł
- koszenia rowów i poboczy 64.895,76 zł

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan 19.000,00 zł, wykonanie 18.991,46 zł:

- zakup i nasadzenia drzew, krzewów na terenie sołectwa Mszana w ramach funduszu sołeckiego 18.991,46 zł

Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan **462.677,90 zł**, wykonanie **452.816,50 zł**:

- usługi doradcze dla mieszkańców – Gmina z Dobrą Energią	7.749,00 zł
- sensor jakości powietrza	1.906,50 zł
- kara za nie wykonanie efektu rzeczowego PONE	11.565,55 zł
- dofinansowanie mieszkańcom do zakupu pieców ekologicznych	431.595,45 zł

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan **30.800,00 zł** , wykonanie **29.605,58 zł**:

- koszt umieszczania bezdomnych zwierząt w schronisku utyliczacja padłych zwierząt	29.605,58 zł
---	--------------

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan **460.000,00 zł**, wykonanie **437.795,27 zł**:

- energia elektryczna oświetlenia ulicznego	240.647,55 zł
- eksploatacja i konserwacja punktów oświetlenia ulicznego	193.668,03 zł
- dzierżawa słupów	479,70 zł
- demontaż ozdób świątecznych	2.999,99 zł

Rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan **95.589,10 zł**, wykonanie **63.797,22 zł**:

- dofinansowanie do przyłączy kanalizacyjnych, usuwanie materiałów zawierających azbest	47.323,78 zł
- opłata do Urzędu Marszałkowskiego za wprowadzenie ścieków do wód lub do ziemi	5.139,00 zł
- opracowanie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	5.950,00 zł
- działania proekologiczne w szkołach	899,88 zł
- aktualizacja projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię i paliwa gazowe	3.006,56 zł
- opłata za usługi wodne	1.478,00 zł

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Plan **76.723,62 zł**, wykonanie **71.593,68 zł**:

- zakup paliwa do samochodów służbowych i sprzętu gospodarczego,	30.541,27 zł
- naprawy i przeglądy samochodów oraz sprzętów gospodarczych, utrzymanie parku	38.430,91 zł
- ubezpieczenie samochodów	2.621,50 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	1.037.440,60	1.035.679,78
Wydatki majątkowe	479.157,00	479.121,50
	1.516.597,60	1.514.801,28

Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan **978.470,00 zł**, wykonanie **978.470,00 zł**:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji 700.000,00 zł
- dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji – remont Ośrodka Kultury w Połomi 278.470,00 zł

Rozdz. 92116 – Biblioteki

Plan **252.000,00 zł** , wykonanie **251.795,80 zł**

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej 250.000,00 zł
- ogłoszenia o naborze na stanowisko Dyrektora Biblioteki 1.795,80 zł

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan **160.567,00 zł** , wykonanie **160.431,00 zł**:

- zabiegi pielęgnacyjne na lipie 6.804,00 zł
- remont Zespołu Figuralnego w Połomi 153.627,00 zł

Rozdz. 92195 – Pozostała działalność

Plan **125.560,00 zł** , wykonanie **124.104,48 zł**:

- nagroda za osiągnięcia w dziedzinie kultury 2.000,00 zł
- remont pomnika w Połomi – program „Za wolność” 43.953,16 zł
- remont pomnika w Mszanie – program „Powstańcy Śl.” 38.941,80 zł
- działalność kulturalna w ramach funduszu sołeckiego 13.246,00 zł
- zakup wyposażenia dla GOKiR Połomia w ramach wygranej w konkursie „Piękna wieś” 5.999,02 zł
- budowa pomnika – na 100-lecie odzyskania niepodległości 19.964,50 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	1.672.137,00	1.639.668,32
Wydatki majątkowe	762.010,00	307.151,29
	2.434.147,00	1.946.819,61

Jednostka organizacyjna – Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	1.435.147,00	1.410.724,41
	1.435.147,00	1.410.724,41

Rozdz. 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Plan **1.350.942,00** zł, wykonanie **1.329.288,48** zł:

Utrzymanie i funkcjonowanie Krytej Pływalni 1.216.072,56 zł

- zakup wody, odzieży, obuwia roboczego oraz przydziałów dla pracowników, dofinansowanie do zakupu okularów;	3.952,87 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników, wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne;	824.216,06 zł
- zakup środków uzdatniania wody, środków czystości, materiałów biurowych, druków, książek, pieczętek, wyposażenia apteczki, materiałów i narzędzi do wykonywania napraw we własnym zakresie (w tym do naprawy i izolacji kotła gazowego), benzyny do kosiarki, świetlówek, filtrów powietrza i filtrów kieszeniowych do wentylacji, opasek na rękę dla klientów korzystających z sauny, grzałki do pieca sauny, krzeseł biurowych (2szt), stojaka rowerowego, pojemników na papier toaletowy, dysku do komputera;	43.673,62 zł
- zużycie energii elektrycznej, wody, gazu;	185.936,84 zł
- remont gaśnic, naprawa silnika elektrycznego wentylacji, malowanie klamek i naprawa odkurzacza basenowego;	1.623,60 zł
- badania okresowe pracowników;	870,00 zł
- badania jakości wody, opłaty pocztowe, usługi ksero, odczyt pamięci kas rejestrujących, odbiór ścieków, wywóz nieczystości stałych, dystrybucja energii elektrycznej, monitorowanie systemu alarmowego, utrzymanie serwera, aktualizacja programu płacowego oraz księgowego i Rejestru VAT, obsługa publikacji BIP, dzierżawa i opłaty za terminal płatniczy, abonament RTV, dofinansowanie kosztów kształcenia, przegląd komputerów, doradztwo BHP oraz pełnienie funkcji Inspektora Danych Osobowych, kontrola okresowa gaśnic, czyszczenie i kontrola przewodów kominowych, kontrola szczelności instalacji gazowej, pomiary środowiska pracy, wymiana zasilacza w monitoringu, diagnostyka usterki kotła gazowego, naprawa oświetlenia parkingu, wydruk zdjęć na folii OWN, ostrzenie noży kosiarek, dorobienie kluczy do szafek;	115.970,25 zł
- abonament za telefon, abonament za dostęp do Internetu;	1.829,14 zł
- delegacje służbowe pracowników, ryczałty samochodowe;	4.426,95 zł
- opłata za ubezpieczenia majątkowe oraz opłata za dozór techniczny UTD;	3.530,93 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;	22.752,82 zł
- podatek od towarów i usług;	4.712,68 zł
- szkolenia pracowników.	2.576,80 zł

Utrzymanie i funkcjonowanie obiektu sportowego w Mszanie	56.012,99 zł
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne;	30.107,72 zł
- zakup benzyny do kosiarek, środków czystości, środków na gryzonię, węgla opałowego, trawy w rolce, nawozów, wapna, pyłu kamiennego, farby do liniowania boiska;	5.497,07 zł
- zużycie energii elektrycznej i wody;	3.196,72 zł
- naprawa kosiarki – traktorka (w tym zespołu tnącego oraz niezbędne wymiany), naprawa kosy spalinowej;	4.904,23 zł
- wywóz nieczystości stałych, odbiór ścieków, dystrybucja energii elektrycznej, transport opału, kontrola przewodów kominowych, wywóz trawy z kompostownika;	5.148,35 zł
- abonament za telefon, abonament za dostęp do Internetu;	1.328,40 zł
- opłata za trwałą zarząd.	5.830,50 zł
Utrzymanie i funkcjonowanie obiektu sportowego w Połomi	44.645,64 zł
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne;	1.182,00 zł
- zakup środków czystości, benzyny do kosiarek, nawozów, piasku, pyłu kamiennego i farby do liniowania boiska, trawy w rolce, siatki do bramek, materiałów na wykonanie napraw we własnym zakresie, węża i zraszacza, noży do kosiarek, stojaków rowerowych;	7.348,52 zł
- zużycie energii elektrycznej, wody i gazu;	12.082,36 zł
- naprawa kosiarki samojezdnej – traktorka;	4.186,80 zł
- wywóz nieczystości stałych, odbiór ścieków, dystrybucja energii elektrycznej, rozsiew nawozów, wykonanie herbu KS Płomień Połomia, przegląd okresowy kotła gazowego, kontrola przewodów kominowych, kontrola szczelności instalacji gazowej;	5.116,67 zł
- abonament za telefon, abonament za dostęp do Internetu;	1.180,80 zł
- rozbudowa trybuny sportowej.	13.548,49 zł
Utrzymanie i funkcjonowanie obiektu sportowego w Gogołowej	5.285,16 zł
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne;	480,00 zł
- zakup benzyny do kosiarki, środków czystości, narzędzi do sprzątania, materiałów do wykonywania napraw we własnym zakresie, trawy, siatki do bramek;	2.460,16 zł
- naprawa elementów drewnianych na placu zabaw;	500,00 zł
- monitorowanie systemu alarmowego;	1.033,20 zł
- abonament za telefon, abonament za dostęp do Internetu.	811,80 zł
Utrzymanie i funkcjonowanie sceny plenerowej w Połomi	7.272,13 zł
- zakup środków czystości, benzyny do kosiarki, piasku do piaskownicy, materiałów na wykonanie napraw we własnym zakresie;	993,53 zł
- zużycie energii elektrycznej i wody;	2.030,39 zł
- naprawa czujnika faz, naprawa zjeżdżalni na placu zabaw;	390,00 zł
- dystrybucja energii elektrycznej, monitorowanie systemu alarmowego, odbiór ścieków.	3.858,21 zł

Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan **21.547,00 zł**, wykonanie **21.191,16 zł**:

Organizacja imprez sportowych	21.191,16 zł
- zakup nagród na turniej FIFA 2017, turniej siatkówki plażowej, zakup grawertonów na zawody zaprzęgów konnych oraz na turniej piłkarski z okazji 50-lecia KS Płomień Połomia;	902,94 zł
- zakup artykułów spożywczych, wody, naczyń jednorazowych, pakietów startowych, taśm ostrzegawczych, ozdób, materiałów na organizowane zawody i imprezy;	8.930,39 zł
- wkład własny w ramach Narodowego Programu Rozwoju Kolarstwa, wynajem pneumatycznego toru dmuchanego, zabezpieczenie medyczne, usługi pomiaru czasu, usługi transportowe, oprawa muzyczna, oprawa konferansjerska, wynajem to i to, wykonanie banerów, usługi sędziowskie, wynajem Bubble Soccer.	11.357,83 zł

Rozdz. 92695 – Pozostała działalność

Plan **62.658,00 zł**, wykonanie **60.244,77 zł**:

Utrzymanie i funkcjonowanie budynku użyteczności publicznej	60.244,77 zł
- zakup filtrów kieszeniowych do wentylacji, benzyny do kosiarki, kwiatów i ziemi do obsadzeń wokół budynku;	1.800,18 zł
- zużycie energii elektrycznej, wody i gazu;	30.757,09 zł
- konserwacja platformy LOGIC dla niepełnosprawnych, naprawa wentylacji, remont gaśnic, serwis instalacji oddymiania, serwis instalacji aktywnej detekcji gazu, naprawa dmuchawy w kotle gazowym;	5.785,76 zł
- wywóz nieczystości stałych, odbiór ścieków, dystrybucja energii elektrycznej, wymiana zasilacza i czujnika ruchu w monitoringu, kontrola okresowa gaśnic, monitorowanie systemu alarmowego, kontrola przewodów kominowych, kontrola szczelności instalacji gazowej, przegląd okresowy kotła gazowego, naprawa lamp oświetlenia ewakuacyjnego;	14.768,35 zł
- podatek od nieruchomości,	2.708,00 zł
- opłaty za trwałe zarząd,	4.425,39 zł

ZADANIA KULTURY FIZYCZNEJ REALIZOWANE BEZPOŚREDNIO Z BUDŻETU

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe

Plan **500.000,00 zł**, wykonanie **55.288,46 zł**:

- Termomodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie	55.288,46 zł
--	--------------

Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan **201.000,00 zł**, wykonanie **198.500,00 zł**:

- dotacja na realizację zadania w zakresie upowszechniania sportu kwalifikowanego:

a/ LKS „Start” Mszana	70.000,00 zł
b/ KS „Płomień” Połomia	75.000,00 zł

c/ UMKS „Delfin” Połomia	35.000,00 zł
d/ Kolarski Klub	10.000,00 zł
- nagrody za szczególne osiągnięcia sportowe	8.500,00 zł

Rozdz. 92695 – Pozostała działalność

Plan **298.000,00 zł**, wykonanie **282.306,74 zł**:

- zakup i montaż pompy do oczka wodnego w parku w ramach funduszu sołeckiego	12.781,97 zł
- Szlakiem wież i platform widokowych Euroregion Silesia	229.546,77 zł
- budowa altany w Połomi	39.978,00 zł

Informacja o planowanych i wykonanych dotacjach celowych z budżetu państwa za 2018 r. wraz z częścią opisową.

<i>Dział/rozdział</i>	<i>Plan</i>	<i>Dotacja otrzymana</i>	<i>Dotacja wykorzystana</i>
Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	49.491,24	49.491,24	49.491,24
Rozdz. 01095 – Pozostała działalność	49.491,24	49.491,24	49.491,24
Dział 750 – Administracja Publiczna	42.272,68	37.205,42	37.205,42
Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie	42.272,68	37.205,42	37.205,42
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	71.106,00	65.972,36	65.972,36
Rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.200,00	2.200,00	2.200,00
Rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	68.906,00	63.772,36	63.772,36
Dział 752 – Obrona narodowa	300,00	298,30	298,30
Rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne	300,00	298,30	298,30
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż.	500,00	500,00	500,00
Rozdz. 75414 – Obrona cywilna	500,00	500,00	500,00
Dział 758 – Różne rozliczenia	19.334,85	19.334,85	19.334,85
Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe	19.334,85	19.334,85	19.334,85
Dział 801 – Oświata i wychowanie	366.967,50	366.608,49	366.608,49
Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe	40.000,00	39.840,00	39.840,00
Rozdz. 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	74.887,50	74.688,49	74.688,49
Rozdz. 80104 – Przedszkola	252.080,00	252.080,00	252.080,00

Dział 851 – Ochrona zdrowia	233,00	232,40	232,40
Rozdz. 85195 – Pozostała działalność	233,00	232,40	232,40
Dział 852 – Pomoc społeczna	434.486,00	430.432,86	430.432,86
Rozdz. 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	10.689,00	10.364,13	10.364,13
Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	42.606,00	42.526,77	42.526,77
Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe	81.368,00	80.722,23	80.722,23
Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej	101.823,00	101.762,70	101.762,70
Rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania	48.000,00	48.000,00	48.000,00
Rozdz. 85295 – Pozostała działalność	150.000,00	147.057,03	147.057,03
Dział 855 – Rodzina	7.311.464,00	7.310.449,64	7.310.449,64
Rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze	4.834.439,00	4.834.202,67	4.834.202,67
Rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.148.450,00	2.148.325,46	2.148.325,46
Rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny	250,00	216,51	216,51
Rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny	328.325,00	327.705,00	327.705,00
Dział 854 – Edukacyjna Opieka wychowawcza	8.500,00	5.592,76	5.592,76
Rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów	8.500,00	5.592,76	5.592,76

- Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa

Rozdz. 01095 - Pozostała działalność

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **49.491,24 zł**, wykonanie **49.491,24 zł** jako koszt zwrotu akcyzy /dopłaty do zakupu paliwa rolników/.

Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie

W rozdziale tym plan stanowi kwotę **42.272,68 zł**, wykonanie **37.205,42 zł** i obejmuje koszty wynagrodzeń pracowników USC, meldunków, działalności gospodarczej, składników pochodnych.

Rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **2.200,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **2.200,00 zł** przeznaczając na pokrycie kosztów związanych z aktualizacją spisów wyborców.

Rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **68.906,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **63.772,36 zł** przeznaczając na pokrycie kosztów związanych z przeprowadzeniem wyborów samorządowych.

Rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **300,00 zł**, wykonanie **298,30 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów szkolenia obronnego.

Dział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **331,85 zł**, wykonanie **331,85 zł** jako pokrycie wydatków poniesionych w roku poprzednim, a zwrócone z dotacji otrzymanej w danym roku budżetowym.

Rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **74.887,50 zł**, wykonanie **74.688,49 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakupu podręczników szkolnych

Rozdz. 85195 – Pozostała działalność

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **233,00 zł**, wykonanie **232,40 zł**, z przeznaczeniem na wydatki związane z kosztami wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców.

Rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan w tym rozdziale to kwota **3.457,00 zł** wykorzystano **3.190,32 zł** na opłacenie składek zdrowotnych od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych.

Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **9.724,00 zł**, wykonanie **9.723,70 zł**, co stanowią koszty wynagrodzenia dla opiekuna prawnego.

Rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **4.834.439,00 zł**, wykonanie **4.834.202,67 zł**, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych.

Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **2.148.450,00 zł**, wykonanie **2.148.32546 zł**, co wydatkowano na wypłatę świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz kosztów funkcjonowania zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych.

Rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **250,00 zł**, wykonanie **216,51 zł**, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z realizacją zadania Karta Dużej Rodziny.

Rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **316.500,00 zł**, wykonanie **315.880,00 zł**, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z realizacją zadania „Dobry start”.

- ***Realizacja własnych zadań bieżących gmin – dotacje celowe otrzymywane z budżetu Państwa***

Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **6.626,23 zł**, dotacja otrzymana **6.626,23 zł** jako zwrot kosztów wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2017

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **40.000,00 zł**, wykonanie **39.840,00 zł** z przeznaczeniem na zakup tablic interaktywnych i rozwój czytelnictwa w szkołach.

Rozdz. 80104 – Przedszkola

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **252.080,00 zł**, wykonanie **252.080,00 zł**, jako realizacja zadań z zakresu wychowania przedszkolnego.

Rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **7.232,00 zł**, a wykonanie **7.173,81 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych od wypłaconych zasiłków stałych.

Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **42.606,00 zł**, wykonanie **42.526,77 zł** co stanowią koszty wypłaconych zasiłków okresowych.

Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **81.368,00 zł** , wykorzystano **80.722,23 zł** z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **92.099,00 zł** , wykonanie **92.039 zł**, co stanowią koszty wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń pracowników OPS.

Rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **48.000,00 zł** , wykonanie **48.000,00 zł** jako koszty realizacji programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Rozdz. 85295 – Pozostała działalność

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **25.000,00 zł** , wykonanie **22.057,03 zł** jako koszty realizacji programu „Senior+”

Rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **8.500,00 zł** wykonanie **5.592,76 zł** jako stypendium socjalne dla uczniów z rodzin najuboższych.

Rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **11.825 zł**, wykonanie **11.825,00 zł**, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów szkolenia asystenta rodziny.

- Dotacje celowe na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych – dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa

Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **12.376,77 zł**, dotacja otrzymana **12.376,77 zł** jako zwrot kosztów wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2017.

Rozdz. 85295 – Pozostała działalność

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **125.000,00 zł** , wykonanie **125.000 zł** jako koszty realizacji programu „Senior+”

- Zadania bieżące realizowane przez gminy na podstawie porozumień – dotacje celowe otrzymane z powiatu

Rozdz. 60014 – Drogi powiatowe

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **30.000,00 zł**, wykonanie **29.993,95 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie poboczy i chodników dróg powiatowych.

Rozdz. 75414 – Obrona Cywilna

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **500,00 zł**, wykonanie **500,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów konserwacji systemów alarmowych.

- Dotacje celowe z funduszy celowych na realizację zadań bieżących oraz zakupów inwestycyjnych dla jednostek sektora finansów publicznych

Rozdz. 75412 - Pozostała działalność

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **91.377,00 zł**, wykonanie **89.175,24 zł** na pokrycie kosztów zakupu sprzętu medycznego i ratownictwa z środków Funduszu Sprawiedliwości..

Rozdz. 80195- Pozostała działalność

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **17.330,00 zł**, wykonanie **17.730,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wyjazdu dzieci na „zieloną szkołę”.

Rozdz. 92195– Pozostała działalność

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **41.024,00 zł** , wykonanie **40.859,01 zł** jako koszty remontu pomników „Za wolność śląska – upamiętnienie Powstańców Śląskich z Połomi” i „ Powstańcy Śląscy 1921 – poprawa infrastruktury związanej z grobem powstańczym w Mszanie”

-Dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących

Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomani

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **6.500,00 zł**, wykorzystano **6.500,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania “Dodaj mi skrzydeł” w Świetlicy Środowiskowej w Połomi

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **7.048,00 zł**, wykorzystano **7.048,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania “Dodaj mi skrzydeł” w Świetlicy Środowiskowej w Połomi.

Rozdz. 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **60.000,00 zł**, wykonanie **60.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont zespołu figuralnego w Połomi.

Analiza wykonania budżetu gminy po stronie wydatków wskazuje na realizację w wysokości 93,13 %, co uznaje się za prawidłowe.

Realizacja zadań inwestycyjnych nieuwjętych w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdz. 60014 – Drogi powiatowe

Budowa chodnika w ciągu ul. Centralnej w Połomi - w ramach porozumienia z Powiatowym Zarządem Dróg – plan 200.000,00 zł, wykonanie 199.885,58 zł – modernizacja chodnika ul. Centralna w Połomi /140.995,98 zł/, modernizacja chodnika ul. 1 Maja w Mszanie /58.889,60 zł/.

Rozdz. 60016 – Drogi gminne

Budowa drogi ul. Szymborska w Mszanie – plan 1.130.000 zł, wykonanie 1.111.792,99 zł.

Budowa drogi dojazdowej do boiska w Gogołowej – plan 244.900,00 zł, wykonanie 244.770,00 zł.

Dokumentacja projektowa przebudowy ulic: Tuskerka i Mickiewicza w Mszanie – plan 38.400,00 zł, wykonanie 38.400,00 zł /w tym: wydatki niewygasające roku 2018 – 37.000 zł/

Dokumentacja projektowa przebudowy ulicy Szkolnej – etap 2 od wiaduktu nad autostradą A1 do ulicy centralnej w Połomi – plan 33.825,00 zł, wykonanie 33.825,00 zł jako wydatki niewygasające roku 2018.

Zakup programu ROADMAN – inwentaryzacja dróg – plan 16.600,00 zł., wykonanie 16.359,00 zł

Rozdz. 60017 – Drogi wewnętrzne

Przebudowa drogi bocznej ul. Centralnej w Połomi – plan 264.912,49 zł; wykonanie 264.912,49 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zakup nieruchomości pod drogi wewnętrzne – plan 25.000,00 zł, wykonanie 13.086,22 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdz. 71004– Plany zagospodarowania przestrzennego

Program do obsługi planów zagospodarowania przestrzennego – Samorządowa Platforma Danych Przestrzennych – plan 10.000,00 zł, wykonanie 10.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja Publiczna

Rozdz. 75022 – Rady Gmin

Zakup i wdrożenie systemu e-Sesja – plan 50.000,00 zł, wykonanie 49.998,02 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.

Rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Zakup sprzętu ratownictwa medycznego w ramach dofinansowania z Funduszu Sprawiedliwości – plan 60.000,00 zł, wykonanie 60.000,00 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe

Dokumentacja projektowa drogi wewnętrznej wraz z odwodnieniem, oświetleniem oraz parkingiem przy SP Mszana – plan 30.000,00 zł, bez wykonania

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdz. 85295 – Pozostała działalność

Utworzenie klubu „Senior+” w GOKiR Mszana – plan 182.031,44 zł, wykonanie 181.970,32 zł. Umowa zawarta pomiędzy Wojewodą Śląskim a Gminą Mszana w ramach programu wieloletniego „Senior + na lata 2015-2020 (edycja 2018)

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Ograniczenie niskiej emisji dla Gminy Mszana w latach 2018-2022 – etap I rok 2018 – plan 438.434,45 zł, wykonanie 431.595,45 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dotacja celowa dla GOKiR Mszana – remont budynku Ośrodka Kultury w Połomi w ramach programu ministerialnego – plan 278.470,00 zł, wykonanie 278.470,00 zł.

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i obiektów nad zabytkami

Rozwój turystyki poprzez renowację Zespołu Figuralnego w Połomi – plan 153.627,00 zł, wykonanie 153.627,00 zł.

Rozdz. 92195 – Pozostała działalność

Projekt „Za wolność Śląska – upamiętnienie Powstańców Śląskich”- plan 27.060,00 zł, wykonanie 27.060,00 zł.

Budowa pomnika z okazji 100-lecia odzyskania niepodległości przez Polskę – plan 20.000,00 zł, wykonanie 19.964,50 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdz. 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Rozbudowa trybuny sportowej na boisku w Połomi – plan 13.550,00 zł, wykonanie 13.548,49 zł.

Rozdz. 92695 – Pozostała działalność

Zakup i montaż altany sołeckiej w Połomi – plan 40.000,00 zł, wykonanie 39.978,00 zł

Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Mszana:

- Urząd Gminy Mszana
- Ośrodek Pomocy Społecznej w Mszanie
- Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie
- Szkoła Podstawowa im. Św. Kazimierza w Mszanie
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi
- Zespół Szkół w Gogołowej
- Przedszkole „Wesoły dzwoneczek” w Mszanie

Mszana, dnia 25-03-2019 r.

***STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA
REALIZACJI PROGRAMÓW
WIELOLETNICH***

ZA 2018 ROKU

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY MSZANA ZA 2018 r.**

Ip.	WYSZCZEGÓLNIENIE		Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
I	DOCHODY		31.830.585,47	36.188.963,95	34.241.203,71	94,62
<i>a</i>		<i>Bieżące</i>	<i>31.511.178,10</i>	<i>35.018.219,80</i>	<i>33.353.248,30</i>	<i>95,25</i>
<i>b</i>		<i>Majątkowe</i>	<i>319.407,37</i>	<i>1.170.744,15</i>	<i>887.955,41</i>	<i>75,85</i>
	w tym	sprzedaż majątku	65.000,00	65.000,00	100,63	0,15
II	WYDATKI		31.214.794,54	38.790.549,38	36.126.539,62	93,13
<i>a</i>		<i>Bieżące</i>	<i>30.214.466,70</i>	<i>32.660.498,28</i>	<i>31.632.057,12</i>	<i>96,85</i>
	w tym	obsługa długu	196.802,00	196.802,00	191.934,57	97,53
		gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
		przedsięwzięcia z art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp -	697.082,10	908.674,62	787.816,85	86,70
<i>b</i>		<i>Majątkowe</i>	<i>1.000.327,84</i>	<i>6.130.051,10</i>	<i>4.494.482,50</i>	<i>73,32</i>
	w tym	przedsięwzięcia z art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp	786.000,00	2.873.481,72	1.305.239,10	45,42
III	PRZYCHODY		668.209,07	3.698.009,09	9.330.949,34	252,32
<i>a</i>		<i>zaciągany dług</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	w tym	pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
		kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00
		emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b</i>		<i>splata udzielonych pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c</i>		<i>nadwyżka budżetowa z lat poprzednich</i>	<i>0,00</i>	<i>895.482,66</i>	<i>895.482,66</i>	<i>100,00</i>
<i>d</i>		<i>wolne środki</i>	<i>668.209,07</i>	<i>2.802.526,43</i>	<i>8.435.466,68</i>	<i>301,00</i>
IV	ROZCHODY		1.284.000,00	1.096.423,66	1.096.423,66	100,00
<i>a</i>		<i>splata długu</i>	<i>1.284.000,00</i>	<i>1.096.423,66</i>	<i>1.096.423,66</i>	<i>100,00</i>
	w tym	pożyczki	444.000,00	256.423,66	256.423,66	100,00
		kredyty	840.000,00	840.000,00	840.000,00	100,00
		wykup obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b</i>		<i>Inne rozchody</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V	WYNIK BUDŻETU		615.790,93	-2.601.585,43	-1.885.335,91	-
Va	FINANSOWANIE DEFICYTU		0,00	2.601.585,43	1.885.335,91	-
		<i>pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>

		<i>kredyty</i>	0,00	0,00	0,00	-
		<i>emisja obligacji</i>	0,00	0,00	0,00	-
		<i>splata udzielonych pożyczek</i>	0,00	0,00	0,00	-
		<i>nadwyżka budżetowa z lat poprzednich</i>	0,00	0,00	0,00	-
		<i>wolne środki</i>		2.601.585,43	1.885.335,91	-
Vb		PRZEZNACZENIE NADWYŻKI	615.790,93	0,00	0,00	-
		<i>splata zaciągniętego długu</i>	615.790,93	0,00	0,00	-
		<i>udzielenie pożyczek</i>	0,00	0,00	0,00	-
					-	-
VI		PROGNOZA KWOTY DŁUGU	7.151.466,68	7.107.732,00	7.107.732,00	-

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH ZA 2018 ROKU

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Plan na 01.01.2018	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
		Od	Do	Dział	Rozdz.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Przedsięwzięcia ogółem						5.529.271,94	3.782.156,34	2.093.055,95	55,34
– wydatki bieżące						772.082,10	908.674,62	787.816,85	86,70
– wydatki majątkowe						4.757.189,84	2.873.481,72	1.305.239,10	45,42
1) programy, projekty lub zadania (razem)						5.529.271,94	3.782.156,34	2.093.055,95	55,34
– wydatki bieżące						772.082,10	908.674,62	787.816,85	86,70
– wydatki majątkowe						4.757.189,84	2.873.481,72	1.305.239,10	45,42
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)						4.4525.944,10	2.847.979,62	1.619.662,51	56,87
– wydatki bieżące						697.082,10	883.674,62	780.870,25	88,37
Edukacja na miarę potrzeb – zwiększenie szans edukacyjnych uczniów Zespołu Szkół w Mszanie	ZS Mszana	2017	2019	801	80195	339.469,88	462.332,16	438.326,65	94,81
Ułatwić start – uczeń młodszy w Szkole Podstawowej w Połomi	ZS-P Połomia	2017	2019	801	80101	94.250,00	117.720,53	76.132,45	64,66
Szkoła twórczych rozwiązań – program poprawy jakości kształcenia z Zespołem Szkół w Gogołowej	ZS Gogołowa	2017	2019	801	80195	191.822,22	270.581,93	233.700,72	86,37
Udostępnienie Odry i Olzy – zwiększenie odwiedzalności regionu poprzez większe wykorzystanie potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych	UG Mszana	2017	2019	630	63003	40.000,00	1.500,00	1.500,00	100,0
Szlakiem wież i platform widokowych Euroregion Silesia – wykorzystanie zasobów przyrody w celu zwiększenia liczby odwiedzających region	UG Mszana	2017	2018	926	92695	31.540,00	31.540,00	31.210,43	98,96
- wydatki majątkowe						3.755.862,00	1.964.305,00	838.792,26	42,70
Termomodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie /RIT/	UG Mszana	2016	2019	926	92601	1.312.414,00	500.000,00	55.288,46	11,06
Kompleksowe unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest w Gminie Mszana	UG Mszana	2017	2021	900	90019	0	0	0	0
Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła (rekuperacja) w Krytej Pływalni w Połomi	UG Mszana	2017	2020	906	92601	100.000,00	0	0	0
Udostępnienie Odry i Olzy – zwiększenie odwiedzalności regionu poprzez większe	UG Mszana	2017	2019	630	63003	270.493,00	1.038,00	1.038,00	100,0

wykorzystanie potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych									
Skanalizowanie części terenu gminy ciągnącej do zlewni P2.1 w Świerklanach w rejonie ul. Wolności i Granice w Połomi	UG Mszana	2017	2018	010	01010	1.186.955,00	0	0	0
Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu	UG Mszana	2017	2018	801	80195	600.000,00	600.000,00	584.129,80	97,35
Termomodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia niskiej emisji w budynku Zespołu Szkół w Mszanie	UG Mszana	2017	2019	801	80195	100.000,00	654.807,00	0	0
Szlakiem wież i platform widokowych Euroregion Silesia – wykorzystanie zasobów przyrody w celu zwiększenia liczby odwiedzających region	UG Mszana	2017	2018	926	92695	186.000,00	208.460,00	198.336,34	95,14
Gmina z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego	UG Mszana	2019	2020	900	90005	0	0	0	0
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									
program 1 ogółem					x				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej									
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))						1.076.327,84	934.176,72	473.393,44	50,67
– wydatki bieżące						75.000,00	25.000,00	6.946,60	27,79
Plany zagospodarowania przestrzennego	UG Mszana	2018	2020	710	71004	75.000,00	25.000,00	6.946,60	27,79
- wydatki majątkowe						1.001.327,84	909.176,72	466.446,84	0
Rozbudowa budynku wielofunkcyjnego o dwa oddziały przedszkolne w Mszanie	UG Mszana	2018	2019	750	75095	900.000,00	902.210,00	465.866,28	51,64
Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego „Budowy Drogi Głównej Południowej” na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 93 w Rydułtowach do połączenia z ul.	UG Mszana	2014	2019	600	60013	101.327,84	6.966,72	580,56	8,33

Wodzisławską w Jastrzębiu Zdroju									
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Przedsięwzięcia związane z programami finansowymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi:

Realizacja projektu „Edukacja na miarę potrzeb – zwiększenie szans edukacyjnych uczniów Zespołu Szkół w Mszanie”

W Zespole Szkół w Mszanie od lutego bieżącego roku realizowane są zajęcia dodatkowe dla uczniów Szkoły Podstawowej i Gimnazjum. Wniosek o dofinansowanie w ramach, którego realizowane są zajęcia jest odpowiedzią na konkurs w ramach poddziałania 11.1.4 w obszarze poprawy efektywności kształcenia ogólnego z naciskiem na gminy wiejskie. Projekt ma na celu wsparcie działań edukacyjnych szkoły, dzięki realizacji zajęć dydaktyczno – wyrównawczych dla uczniów osiągających słabe wyniki w nauce, zajęć dodatkowych rozwijających uzdolnienia uczniów, doradztwo edukacyjno-zawodowe dla wszystkich uczniów zarówno indywidualne jak i grupowe, zajęcia oparte na metodzie eksperymentu oraz wsparcie uczniów młodych oraz uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Chcąc realizować zajęcia na jak najwyższym poziomie edukacyjnym w taki sposób, aby uczniowie z przyjemnością czerpali wiedzę i korzystali z zajęć dodatkowych, szkoła została wyposażona w nowoczesne narzędzia dydaktyczne związane min. z Technologia Informacyjno – Komunikacyjną. Dodatkowe wyposażenie szkoły w sprzęt komputerowy i elektroniczny oraz w szereg różnorodnych pomocy dydaktycznych pozwala na prowadzenie zajęć w ciekawy sposób zachęcający uczniów do korzystania z dodatkowego wsparcia. Ponadto zakupiony sprzęt i pomoce dydaktyczne pozwalają na wykorzystanie nowoczesnych metod i technik nauczania, co dodatkowo podnosi wartość prowadzonych zajęć.

Łączna wartość projektu to 960. 700,80 zł. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego wynosi 816 595,68 zł, natomiast z Budżetu Państwa 48 035,04zł. Wkład własny jest wkładem niepieniężnym i wynosi 96 070,08zł (sale lekcyjne). W okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę 438.326,65 zł

Realizacja projektu „Ułatwić start – uczeń młodszy w Szkole Podstawowej w Połomi”

Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie realizowane są zajęcia dla uczniów Szkoły Podstawowej w Połomi. Podstawowym założeniem konkursu w odpowiedzi, na który Gmina złożyła wniosek i pozyskała środki finansowe jest poprawa jakości kształcenia, w szczególności w gminach wiejskich. Celem głównym projektu jest poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Połomi oraz zniwelowanie problemów ucznia młodszego oraz ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. W ramach projektu wspierane są działania edukacyjne szkoły poprzez realizację zajęć korekcyjnych, logopedycznych i wyrównawczych. Aby zajęcia mogły być realizowane na wysokim poziomie edukacyjnym, przystającym do współczesnych realiów zdobywania wiedzy, szkoła doposażona została w nowoczesne narzędzia dydaktyczne związane z Technologia Informacyjno – Komunikacyjną. Doposażenie szkoły w sprzęt komputerowy i elektroniczny stworzyło możliwość nauczania w oparciu o nowoczesne metody i techniki.

Łączna wartość projektu to 413 411,43 zł. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego wynosi 351 399,71zł, natomiast z Budżetu Państwa 20 670,57 zł. Wkład własny jest wkładem niepieniężnym i wynosi 41 341,15 zł (sale lekcyjne). W okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę 76.123,45 zł

Realizacja projektu „Szkoła twórczych rozwiązań – program poprawy jakości kształcenia z Zespole Szkół w Gogołowej”

Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie realizowane są zajęcia dla uczniów Gimnazjum i Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej. Podstawowym założeniem konkursu w odpowiedzi, na który Gmina złożyła wniosek i pozyskała środki finansowe jest poprawa jakości kształcenia, w szczególności w gminach wiejskich. W ramach projektu wspierane są działania edukacyjne szkoły poprzez realizację zajęć dydaktyczno - wyrównawczych oraz dodatkowych z przedmiotów, z których uczniowie osiągają najniższe wyniki na testach gimnazjalnych i na egzaminie maturalnym. Nowe pomoce dydaktyczne umożliwiają prowadzenie zajęć metodą warsztatową, która daje duże efekty nauczania tj. przyswajania podawanej wiedzy. Wdrożenie praktycznego działania i doświadczania podczas zajęć skutkuje osiąganiem wyższych wyników nauczania. W ramach projektu realizowane są zarówno zajęcia wyrównujące poziom wiedzy wśród uczniów, jak i zajęcia dodatkowe dla uczniów pragnących poszerzać swoją wiedzę.

Łączna wartość projektu to 606 200,01 zł. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego wynosi 515 270,01 zł, natomiast z Budżetu Państwa 30 310,00 zł. Wkład własny jest wkładem niepieniężnym i wynosi 60 620,00 zł (sale lekcyjne). W okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę 233.700,72 zł

Przedsięwzięcie pn. „Udostępnienie Odry i Olzy

Projekt realizowany jest w partnerstwie Gminy Mszana, Krzyżanowice, Godów, Ostawa 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 wiatkach. Ponadto projekt przewiduje budowę miejsc postojowych dla pojazdów turystycznych, zegara ulicznego oraz oznakowania Gminy. Projekt został złożony do dofinansowania w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czesko-Polska 2014-2020. Łączna wartość nakładów projektu: 270.493 zł. W okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę 2.538,00 zł

Termomodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie /RIT/

Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie efektywności energetycznej obiektu, a tym samym zmniejszenie emisji gazów i pyłów do środowiska poprzez zmniejszenie kosztów energii potrzebnej do ogrzania obiektu oraz podgrzania ciepłej wody użytkowej dla całego obiektu. Zadanie polega na wymianie starego kotła C.O., grzejników, instalacji C.O., ociepleniu ścian oraz stropodachu, wymianie oświetlenia. Zadanie planowane do realizacji w ramach RPO WSL 2014-2020, działanie 4.3.2 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – RIT. W 2018 r. wydatkowano kwotę 55.288,46 zł.

Kompleksowe unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest w Gminie Mszana /RIT/

Podstawowym celem niniejszego projektu będzie odbiór materiałów zawierających azbest z budynków jednorodzinnych i budynków gospodarczych zlokalizowanych na terenie Gminy. Zadanie planowane do realizacji w ramach RPO WSL 2014-2020 o dofinansowanie z Priorytetu inwestycyjnego 5.2 Gospodarka odpadami.

Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła (rekuperacja) w Krytej Pływalni w Połomi /RIT/

Celem realizacji zadania jest poprawa jakości środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie zużycia energii cieplnej oraz zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do atmosfery. Zadanie planowane do realizacji w ramach RPO WSL 2014-2020, działanie 4.3.2 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – RIT. Zrezygnowano z inwestycji

z uwagi na brak dofinansowania.

Termomodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia niskiej emisji w budynku Zespołu Szkół w Mszanie /RIT/

Celem zadania jest ograniczenie zużycia niskiej emisji budynku Zespołu Szkół w Mszanie. Zadanie planowane do realizacji 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. W 2018 r. zaplanowano kwotę 654.807,00 zł, bez wykonania.

Skanalizowanie części terenu gminy ciągnącej do zlewni P2.1 w Świerkianach w rejonie ul. Wolności i Granice w Połomi

Projekt polega na budowie odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Połomia. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców ulicy Wolności i Granice w Połomi poprzez budowę kanalizacji. Wniosek został złożony do Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Rezygnacja z realizacji inwestycji z uwagi na brak dofinansowania.

Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu

W ramach zadania zaplanowano modernizację boiska szkolnego wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu. Utworzono, przy Szkole Podstawowej w Mszanie, boiska do gry w piłkę ręczną, boiska do gry w piłkę ręczną, boiska do gry w piłkę siatkową, boiska do koszykówki, bieżni lekkoatletycznej dwutorowej. Zadanie wykonane w ramach dofinansowania z PROW 2014-2020 w ramach LGD Morawskie Wrota. Poniesiony koszt stanowi kwotę 584.129,80 zł

Projekt pn. „Szlakiem wież i platform widokowych” – Euroregion Silesia

Projekt jest realizowany w partnerstwie z Gminą: Pietrowice Wielkie, Lubomia, Miasto Racibórz, Sosnowa. Celem projektu jest wykorzystanie zasobów przyrodniczych w celu zwiększenia liczby odwiedzających region. W ramach projektu została wybudowana dwupoziomowa platforma widokowa położona na terenie między Parkiem Aktywnej Rekreacji w Mszanie i terenem przy GOKiR Mszana. Zadanie składało się z budowy schodów terenowych, prowadzących do podestu nad skarpą parku, tablicy edukacyjno-informacyjnej. Poziom drugi platformy o charakterze widokowym znajduje się przy na parkingu GOKiR Mszana. Okres realizacji przedsięwzięcia do 11/2018.

W 2018 r. poniesiono koszty w wysokości 229.546,77 zł. Całkowity koszt realizacji zadania 232.546,70 zł.

• Przedsięwzięcia pozostałe

Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego „Budowy Drogi Głównej Południowej” na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 93 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Jastrzębiu Zdroju

Celem przedsięwzięcia jest poprawa komunikacji Powiatu Wodzisławskiego. Zadanie jest realizowane na mocy porozumienia z Miastem Wodzisław Śl. Poniesiony koszt w roku 2018 to kwota 580,56 zł. W związku z brakiem rozpatrzenia odwołania przez Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska od decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zachodzi konieczność przedłużenia terminu opracowania projektu na 2019 r.

Rozbudowa budynku wielofunkcyjnego o dwa oddziały przedszkolne w Mszanie

Celem jest zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego. Zadanie polega na rozbudowie istniejącego przedszkola czterooddziałowego w Mszanie o kolejne dwa oddziały. W roku 2018 wydatkowano kwotę 465.866,28 zł

Plany zagospodarowania przestrzennego

W ramach zadania planowane jest dokonanie zmiany planów zagospodarowania przestrzennego w trzech sołectwach na terenie gminy. Celem jest poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy oraz zwiększenie terenów budownictwa mieszkalnego. W roku 2018 poniesiono koszty w wysokości 6.946,60 zł

• Informacja o kształtowaniu się zadłużenia gminy

Na dzień 31-12-2018 r. zadłużenie gminy wynosi: 7.107.732,00 zł, tytułem:

- kredytu – Bank Spółdzielczy Jastrzębie Zdrój – 840.000,00 zł /spłata do dnia 31.12.2019 r./
- pożyczka z WFOŚiGW – 267.732,00 zł /spłata do dnia 31.03.2020 r./
- obligacje ING Bank Śląski S.A – 6.000.000,00 zł /spłata do dnia 31.12.2026 r./

W roku 2018 r. na spłatę długu zaplanowano kwotę 1.096.423,66 zł, z czego wydatkowano kwotę 1.096.423,66 zł – 100,00 %.

Na obsługę długu zaplanowano kwotę 196.802,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 191.934,57 zł – 97,53 %

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

Stosownie do dyspozycji art. 240 b ust 1 ustawy o finansach publicznych w razie braku możliwości uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z zasadami określonymi w art. 242-244 tej ustawy, budżet gminy ustala regionalna izba obrachunkowa. W związku z tym, iż do dnia 31 stycznia 2018 r. Rada Gminy Mszana nie podjęła uchwały budżetowej na rok 2018, Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w dniu 22 lutego 2018 r. Uchwałą Nr 185/VII/2018 ustaliło Budżet Gminy Mszana na 2018 rok.

Po ustaleniu budżetu przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach Rada Gminy Mszana mogła w budżecie na 2018 r. dokonywać zmian w normalnym trybie. Zgodnie z postanowieniami art. 240a ust 9 w związku z art. 240b ust 2 ustawy, wprowadzone zmiany do budżetu nie spowodowały zwiększenia stopnia niezachowania relacji z art. 243 wynikającego z tego budżetu. Wskaźnik ten został zmniejszony co przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Stan na początek roku 2018 Uchwała Rady Gminy Mszana Nr XXXVI/5/2018	-	- 18,17 %	- 17,13 %

Stan po wprowadzonych zmianach Uchwała Rady Gminy Mszana Nr III/29/2018	-	- 17,09 %	- 16,05 %
---	---	-----------	-----------

Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalonych na 2018 roku (wskaźnik jednoroczny) wynosił 4,28. W 2018 r. wskaźnik jednoroczny został zwiększony i wynosi 6,73. .Biorąc pod uwagę powyższe, zmiany dokonywane w Budżecie Gminy i Wieloletniej Prognozie Finansowej były dokonywane tak, aby nastąpiła poprawa wskaźników.

Mszana, dnia 25 marca 2019 r.

***INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI
KULTURY***

ZA 2018 ROKU

GMINA MSZANA

Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Mszanie

Sprawozdanie opisowe z wykonania dochodów i wydatków za okres od 01.01.2018 rok do 31.12.2018 rok

I. Planowany i wykonany stan środków na początek okresu:

1. Stan środków na początek okresu -696,99 zł

- rachunek podstawowy – 696,99 zł

2. Zapasy materiałów – 14.681,77 zł

W tym opał -14.681,77 zł

3. Należności 52.507,80

W tym:

- z tytułu najmu Sali – 400,00

- z tytułu umowy z JSW – 50.000,00

- z tytułu refundacji z PUP – 2.107,80

4. Zobowiązania krótkoterminowe – 61.526,34

- z tytułu dostaw towarów i usług – 32.007,73

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 10.717,74

- z tytułu podatku pit 4 – 5.192,00

- z tytułu składek pzu – 822,84

- z tytułu składek ZUS – 12.518,16

- z tytułu niewykorzystanej dotacji za 2017 – 267,87

5. Zobowiązania wymagalne – 0

II. Planowane i wykonane przychody:

1. **Plan dotacji podmiotowej na rok 2018 wynosił 700.000,00 zł**, Do 31.12.2018 rok pozyskano **700.000,00 zł**.

2. **Plan dochodów własnych na rok 2018 wynosił 535.000,00 zł**. Do 31.12.2018 rok pozyskano dochody w wysokości **534.982,02 zł**. Dochody własne pozyskano z:

- wynajem sali – 18.017,25
- wpłaty z reklam NWG – 2.710,00
- wpłaty na wycieczki – 24.123,00
- wpłata za naukę gry na gitarze – 9.870,00
- wpłata za naukę tańca – 7.600,00
- wpłata na Złoty dzwon – 880,00
- wpłata za bilety na Galę – 10.500,00
- wpłata za JSW na promocję -357.500,00
- wpłata ze sprzedaży złomu – 327,20
- wpłata czynszu OPS – 1.694,01
- wpłata za paczki na Mikołaja – 3.280,00
- wpłaty od sponsorów – 9.150,00
- wpłata nagrody dla Połomianki – 600,00
- wpłata za zabawę Andrzejkową – 2.280,00
- zwrot z projektu Poznaj mało znane – 86.450,56

- Do 31.12.2018 rok pozyskano również:

- dotację z Narodowego Centrum Kultury w wysokości – **55.100,00 zł**

- dotację z MKiDN w wysokości **250.000,00 zł.**

- dotację celową z Gminy Mszana w wysokości **278.470,00 zł.**

III. Planowane i wykonane wydatki :

1. Plan wydatków pokrytych z dotacji podmiotowej wynosił 700.000,00 zł do 31.12.2018 rok wydatkowano: 699.964,35 zł

Plan wydatków osobowych na 2018 rok wynosi 648.310,00 zł

Wydatkowano: 648.301,77 zł. Na wydatki osobowe składają się :

- Wynagrodzenia pracowników etatowych -515.058,56 zł
- Umowy zlecenie – 33.390,75 zł
- Ubezpieczenia społeczne i FP – 93.945,47 zł
- Delegacje – 1543,80 zł
- Szkolenia pracowników – 2.859,92 zł
- Przydziały pracownicze – 1.503,27 zł

Plan wydatków rzeczowych na 2018 rok wynosi – 51.690,00 zł

Wydatkowano : 51.662,58 zł

- Zużycie energii elektrycznej – 35.629,79 zł

- Zużycie wody – 3.524,06 zł
- Odprowadzenie ścieków – 3.325,05 zł
- Zużycie gazu – 1.499,22 zł
- Zakup środków czystości – 1.322,36 zł
- Wywóz nieczystości – 3.879,10 zł
- Ubezpieczenia majątkowe – 1.080,00 zł
- Prowizja bankowa – 1.403,00 zł

2. W roku 2018 pozyskano dotację z Narodowego Centrum Kultury w wysokości 55.100,00 zł. Środki te pozyskano na realizację projektu "Gdzie słyszysz śpiew...tam wchodź". Koszt realizacji całego projektu wynosił 57.996,99 zł.(55.096,00 z NCK + środki własne w wysokości 2.900,99 zł). Niewykorzystana dotacja z NCK w wysokości 4,00 zł została zwrócona na konto NCK.

3. W 2018 roku pozyskano środki na zadanie inwestycyjne : Nowoczesny dom kultury szansą na innowacyjny rozwój wsi” . Koszt całości zadania wynosił : 528.453,39 zł

Na zadanie pozyskano następujące środki:

- dotacja z MKiDN – 250.000,00 zł – wykonano 250.000,00 zł
- dotacja celowa z Gminy Mszana – 278.470,00 zł – wydatkowano – 278.453,39 zł.

Po rozliczeniu dotacji celowej zostały niewykorzystane środki w wysokości 16,61 zł, które zgodnie z umową zostały zwrócone na konto Gminy Mszana.

4. Planowane i wykonane wydatki z dochodów własnych:

Do 31.12.2018 roku wydatkowano z dochodów własnych: **535.315,41 zł**

- **Materiały i energia: 76.200,53 zł**

- zakup opału – 15.986,70
- zużycie energii i gazu w pszok – 2.840,05
- zakup środków czystości – 2.590,23
- zakup materiałów biurowych – 4.881,24
- zakup materiałów remontowych – 6.782,01
- zakup wyposażenia – 43.120,30

2. Usługi obce :**459.114,88**

- usługi telefoniczne – 5,601,15
- usługi BIP – 221,40
- usługi transportowe – 1.030,00
- druk NWG – 25.543,41
- usługi BHP – 910,00
- opłata ZAIKS – 8.127,84
- usługi RODO – 4.045,50
- przeglądy – 3.941,63
- kopie (drukarki, ksero) – 1.256,50
- działalność statutowa – 405.536,46
- dofinansowanie projektu – 2.900,99

IV. Planowany i wykonany stan środków na koniec okresu.

- **Stan środków na koniec okresu – 151,99 zł w tym:**

- rachunek podstawowy – 131,38 zł
- rachunek remont OK Połomia – 20,61 zł

Zapasy materiałów – 6.715,76

w tym opak: 6.715,76

- **Należności: 118.606,36 zł**

- z tytułu dostaw materiałów i usług –376,87
- z tytułu podatku VAT – 118.000,00 zł
- z tytułu wynagrodzeń – 229,49 zł

- **Zobowiązania krótkoterminowe: 33.503,56 zł**

w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług – 7.898,34

- z tytułu podatku pit – 3.754,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych – 21.035,87
- z tytułu pzu – 754,27
- z tytułu wynagrodzeń – 8,82
- z tytułu niewykorzystanej dotacji – 52,26

w tym:

- z dotacji podmiotowej – 35,65 zł
- z dotacji celowej – 16,61 zł

Zobowiązania wymagalne - 0

Gminna Biblioteka Publiczna w Mszanie

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

I. Planowany i wykonany stan środków na początek okresu.

1. Środki pieniężne na rachunku bankowym – 42,76 zł
 2. zapasy materiałów – 0,00
 3. Należności – 0,00
 4. Zobowiązania – 0,00
- w tym wymagalne – 0,00

II. Planowane i wykonane przychody.

1. Plan dotacji podmiotowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Mszanie na rok 2018 wynosi **-250.000,00 zł**. Do dnia 31.12.2018 roku otrzymano **250.000,00** dotacji.
2. Wpływy z usług i pozostałe przychody:
Plan – 0
Wykonano – 33,50 (makulatura)
3. Dotacje z MKiDN – plan 0
Wykonano – **7.000,00 zł**

III. Planowane i wykonane rozchody z dotacji podmiotowej:

1. Wydatki osobowe: plan wydatków osobowych na 2018 rok wynosi 214.570,00 zł.

Do 31.12.2018 roku wydatkowano 214.567,57 zł.

Na wydatki osobowe składają się:

1. wynagrodzenia pracowników etatowych – 181.852,74 zł
2. ubezpieczenia społeczne pracowników etatowych – 31.240,03 zł
3. przydziały pracownicze – 1.209,80 zł
4. szkolenia – 180,00 zł
5. delegacje – 85,00

2.Wydatki rzeczowe:

Plan wydatków rzeczowych na 2018 rok wynosi 35.430,00 zł. Do 31.12.2018 wydatkowano 35.419,62 zł

Na wydatki rzeczowe pokryte z dotacji podmiotowej składają się:

1.Materialy i energia – 19.791,64 zł w tym:

1. prenumerata – 2.397,13 zł
2. zakup art. na wyposażenie – 580,67 zł
3. zakup art. biurowych – 1.891,11 zł
4. zakup wypos. technicznego – 3.065,16 zł
5. zakup art. .na działalność – 835,58 zł
6. zakup książek dla Biblioteki Mszana – 5.643,92 zł
8. zakup książek dla Biblioteki Połomia – 2.653,59 zł
9. zakup książek dla Biblioteki Gogołowa – 2.705,01 zł
10. zakup audioboka – 19,47 zł

2 . Usługi obce – 14.332,98 zł

1. usługi telefoniczne – 4.232,82 zł
2. media Biblioteka Gogołowa – 4.528,07 zł
3. usługi informatyczne – 628,09 zł
4. usługi BHP – 640,00 zł
5. usługi remontowe – 290,00 zł
6. usługi RODO – 2.538,00 zł
7. opłata serwisowa programu LIBRA – 1.476,00 zł

3. Podatki i opłaty – 780,00 zł

- 1.prowizja bankowa – 780,00 zł

4. Pozostałe koszty –515,00 zł.

- 1.ubezpieczenie majątku GBP i Filii –515,00zł

5.GBP w Mszanie pozyskała dochody własne w wysokości –33,50 zł.

Dochody w wysokości 33,50 zł zostały pozyskane ze sprzedaży makulatury (selekcja księgozbioru)

- wydatkowano (słodycze dla dzieci) – 28,61 zł

6. GBP Mszana pozyskała środki z MKiDN w wysokości – 7.000,00 zł

Środki te przeznaczono na zakup nowości wydawniczych:

- GBP Mszana – 5.017,69 zł
- Filia nr 1 w Połomi – 1.982,31 zł

IV. Planowany i wykonany stan środków na koniec okresu.

1. Środki pieniężne na rachunku bankowym – 48,29 zł
 2. zapasy materiałów – 0,00
 3. Należności –129,68 zł (z tytułu składek PZU)
 4. Zobowiązania – 1.868,64 zł
- z tytułu składek ZUS – 780,00 zł
 - z tytułu wynagrodzeń – 130,28 zł
 - z tytułu dostaw materiałów i usług – 958,36 zł
- w tym wymagalne - 0

Mszana, dnia 25 marca 2019 r.

Zarządzenie Nr AEI.0050.53.2019
Wójta Gminy w Mszanie
z dnia 25.03.2019 r.

w sprawie informacji o stanie mienia Gminy Mszana za 2018 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 t.j.) oraz art. 267 ust. 3 z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 t.j.)

Wójt Gminy zarządza:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy Mszana oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach Informację o stanie mienia Gminy Mszana za 2018 rok stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do
Zarządzenia nr AEI.0050.53.2019
Wójta Gminy Mszana
z dnia 25.03.2019 r.

INFORMACJA O STANIE MIENIA ZA 2018 ROK



WSTĘP

Informacja o stanie mienia Gminy Mszana sporządzona została stosownie do wymagań art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017, poz. 2077 t.j.)

Jej zakres obejmuje:

- a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności
- b) dane dotyczące:
 - innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach oraz posiadania,
- c) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania,
- d) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia

Nazewnictwo w zakresie aktywów trwałych i obrotowych przyjęte zostało zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2017, poz. 1911 t.j.)

Informacją z zakresu posiadanego majątku gminnego objęto następujące aktywa trwałe:

I. Wartości niematerialne i prawne – rozumiane jako nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

II. Rzeczowe aktywa trwałe w tym:

1. Środki trwałe – rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych
- inwentarz żywy

2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) – rozumie się przez to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego

3. Środki przekazane na poczet inwestycji – zaliczki na środki trwałe w budowie.

III. Należności długoterminowe

IV. Długoterminowe aktywa finansowe tj. posiadane akcje i udziały w spółkach prawa handlowego oraz inne długoterminowe papiery wartościowe i aktywa finansowe.

Celem zachowania pełnego obrazu stanu majątkowego niniejszą informacją objęto również dane o aktywach obrotowych. Ich znaczenie w strukturze majątku jednostki samorządu terytorialnego jest mniejsze niż aktywów trwałych, niemniej jednak aktywa te również stanowią mienie.

W grupie tej uwzględniono:

1. Zapasy
2. Należności krótkoterminowe
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Informacje na temat wartości mienia zamieszczone w niniejszym opracowaniu mają charakter księgowy i w związku z tym mogą znacznie różnić się od swych wartości rynkowych.

Mienie gminne obejmuje majątek komunalny, w stosunku do którego Gminie przysługuje prawo własności, prawo użytkowania wieczystego na gruntach Skarbu Państwa.

Informację o stanie mienia Gminy Mszana opracowano na podstawie zebranych od jednostek organizacyjnych, Referatu Planowania i Inwestycji oraz Referatu Finansowego Urzędu Gminy Mszana danych, dotyczących wartości posiadanego majątku, obejmującego aktywa trwałe i obrotowe.

OGÓLNE DANE O MAJĄTKU KOMUNALNYM

Działalność gminy to zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców poprzez wykonywanie zadań użyteczności publicznej. Realizacja przypisanych gminom obowiązków odbywa się przy pomocy posiadanego mienia, niezbędnego do prawidłowego ich funkcjonowania. O przeznaczeniu i sposobie wykorzystania składników majątkowych tworzących to mienie, gminy mogą samodzielnie decydować zgodnie z art. 45 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

Ustawa ta definiuje pojęcie mienia komunalnego, jako własność i inne prawa majątkowe, należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych komunalnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.

Gmina Mszana dysponuje zasobami majątkowymi w sposób bezpośredni oraz pośredni przy pomocy podległych jednostek organizacyjnych, których wykaz przedstawiono w

załączniku 1.

Jednostki organizacyjne Gminy zobowiązane zostały do dostarczenia informacji o majątku pozostającym w ich dyspozycji, opartej na dokumentacji źródłowej pochodzącej z zapisów zawartych w księgach rachunkowych. Określenie wartości poszczególnych składników majątkowych nastąpiło zgodnie z zasadami wyceny w sposób wskazany w przepisach ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w wartościach netto po uwzględnieniu umorzeń i odpisów amortyzacyjnych uwzględniających techniczne zużycie składnika majątkowego.

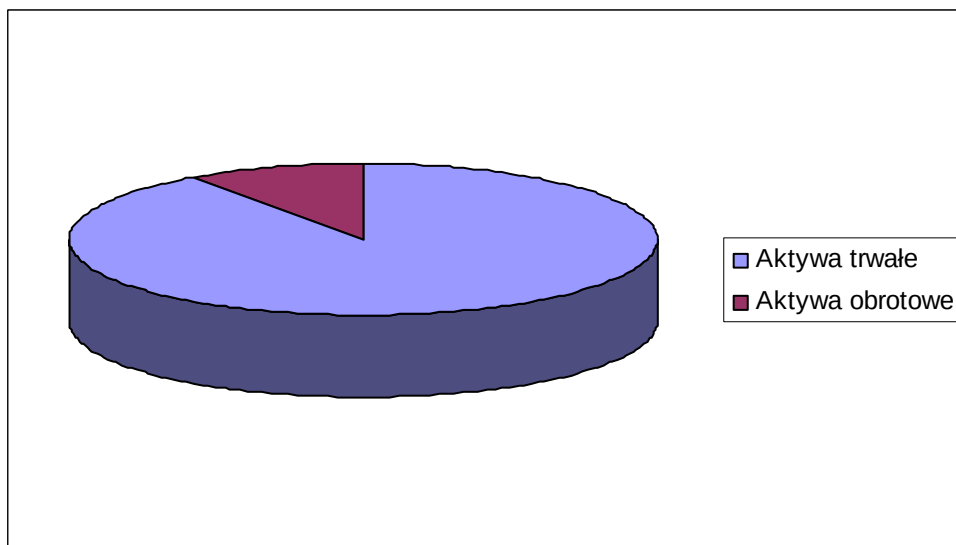
Wartość mienia Gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku zamknęła się kwotą **85.170.082,30 zł.**

W poniżej zamieszczonej tabeli przedstawiono wartość mienia w ujęciu rocznym na dzień 31 grudnia 2018 r.

Tabela 1. Majątek Gminy Mszana

	Stan na 31.12.2018 r.
Aktywa trwałe	76.929.934,91
Aktywa obrotowe	8.240.147,39
Ogółem	85.170.082,30

Poniższy rysunek obrazuje podział majątku na majątek trwały i majątek obrotowy.



Rysunek 1 Podział aktywów na aktywa trwałe i obrotowe.

W strukturze majątku gminnego dominującą rolę odgrywają aktywa trwałe.

Aktywa trwałe są tą częścią majątku, w której obserwuje się jego największą wartość oraz rotację wynikającą z gospodarowania jego składnikami. W ich skład wchodzi wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe, należności długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Kształtowanie się majątku w poszczególnych grupach aktywów trwałych na dzień 31 grudnia 2018 r. przedstawiono w **tabeli nr 2**.

Tabela 2. Majątek Gminy Mszana w grupie aktywów trwałych.

		Urząd Gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej	Gminny Ośrodek Sportu	Placówki Oświatowe	Instytucje Kultury	Razem
A	Aktywa trwałe	65 048 971,49	-	5 218 764,64	4 888 340,11	1 773 858,67	76 929 934,91
I.	Wartości niematerialne i prawne	19 849,00	-	-	-	-	19 849,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	39 724 437,82	-	5 218 764,64	4 888 340,11	1 773 858,67	51 605 401,24
1.	Grunty	14 120 076,80	-	1 233 450,00	599 590,68	-	15 953 117,48
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 861 069,33	-	3 885 663,26	4 171 632,77	1 683 246,84	31 601 612,20
3.	Urządzenia techniczne	331 056,13	-	80 859,13	114 666,66	78 055,83	604 637,75
4.	Środki transportu	64 334,46	-	-	-	-	64 334,46
5.	Inne środki trwałe	385 109,62	-	5 300,22	2 450,00	12 556,00	405 415,84
6.	Środki trwałe w budowie	2 962 791,48	-	-	-	-	2 962 791,48
7.	Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	13 492,03	-	-	13 492,03
III.	Należności długoterminowe	827 864,67	-	-	-	-	827 864,67
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	24 476 820,00	-	-	-	-	24 476 820,00
1.	Udziały lub akcje	24 476 820,00	-	-	-	-	24 476 820,00

Stan gruntów wykazany został w wartości początkowej, natomiast pozostałe składniki rzeczowych aktywów trwałych podane zostały w oparciu o stan księgowy środków trwałych w wartościach netto tj. wartość początkowa została pomniejszona o stopień umorzenia obejmującego utratę ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.

W stosunku do środków trwałych w budowie ich wartość określona została jako ogół poniesionych kosztów będących w bezpośrednim związku z budową, montażem lub ulepszeniem już istniejącego środka trwałego.

Aktywa obrotowe nie wykazują tak znacznych zmian występujących w ramach składników majątkowych jak aktywa trwałe. W skład aktywów obrotowych wchodzi:

- zapasy,
- należności krótkoterminowe,
- środki pieniężne (stan na rachunkach bankowych)
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

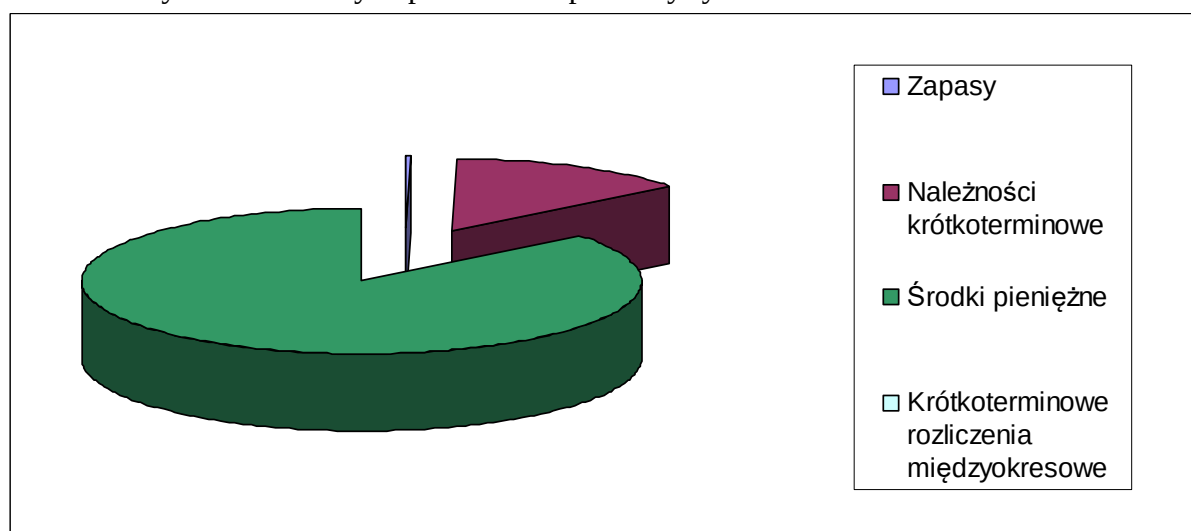
Aktywa obrotowe dotyczące tej części majątku, które nie wpływają bezpośrednio na powiększenie majątku, lecz są wykorzystywane przez jednostki organizacyjne do prowadzenia bieżącej działalności.

Stan aktywów obrotowych na dzień 31.12.2018 r. przedstawia **tabela nr 3**.

Tabela 3. Majątek Gminy Mszana w grupie aktywów obrotowych.

	Urząd Gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej	Gminny Ośrodek Sportu	Placówki Oświatowe	Instytucje Kultury	Razem
Aktywa obrotowe	7 643 835,33	70 086,77	21 098,64	379 604,25	125 522,40	8 240 147,39
Zapasy	0,00	0,00	4 761,07	13 967,02	6 715,76	25 443,85
Należności krótkoterminowe	662 755,81	64 203,48	16 047,68	287 934,68	118 606,36	1 149 548,01
Środki pieniężne	6 981 079,52	5 883,29	289,89	77 702,55	200,28	7 065 155,53
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podział aktywów obrotowych przedstawia poniższy rysunek.



Rysunek 2. Podział aktywów obrotowych

MAJĄTEK W DYSPOZYCJI GMINY

W celu sprawnego zarządzania majątkiem gminy, dokonano jego rozdysponowania między jednostkami organizacyjnymi zgodnie z zakresem ich działalności statutowej. Jednostki organizacyjne to działające w granicach gminy jednostki sektora finansów publicznych obejmujące jednostki budżetowe oraz instytucje kultury.

Jednostki budżetowe pokrywają swoje wydatki bezpośrednio z budżetu, a pobrane dochody odprowadzają na rachunek bankowy budżetu gminy. Nie posiadają one osobowości prawnej, a wszystkie zobowiązania zaciągane przez te jednostki stają się zobowiązaniami budżetu gminy.

Instytucje kultury posiadają osobowość prawną.

W Gminie Mszana w ramach tych jednostek działają dwie instytucje kultury: Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Mszanie i Gminna Biblioteka Publiczna w Mszanie.

Zakończone i rozliczone zadania inwestycyjne w 2018 r.

URZĄD GMINY MSZANA

Grupa 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Zwiększenia – 1.347.598,13

- miejsca postojowe wraz z drogą manewrową do boiska sportowego w Gogołowej ul. Okrężna - 260.978,50
- droga wewnętrzna – boczna ul. Centralnej w Połomi - 264.912,49
- boisko wielofunkcyjne Mszana ul. Sportowa (przy SP Mszana) - 584.129,80
- platforma widokowa ze schodami terenowymi Mszana ul. Tuskerka, Mickiewicza - 149.259,34
- tablice informacyjno-edukacyjne Mszana ul. Mickiewicza 6 szt - 60.978,00
- tablice informacyjne – witacze 4 szt - 27.340,00

Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Zwiększenia – 49.998,02

- aplikacja eSesja (dostawa i montaż systemu konferencyjnego - kamera obrotowa, tablety) - 49.998,02

Zmniejszenia – 11.109,03

- likwidacja sprzętu komputerowego - 11.109,03

Grupa 6 – Urządzenia techniczne

Zwiększenia – 60.000,00

- zestaw narzędzi hydraulicznych dla OSP Połomia - 60.000,00

Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane

Zwiększenia – 39.978,00

- altana sołecka w Połomi ul. Centralna - 39.978,00

Wartości niematerialne i prawne

Zwiększenia – 19.849,00 (zakup programu komputerowego)

Zmniejszenia – 54.800,22 (likwidacja programów komputerowych)

JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

1. Szkoła Podstawowa w Mszanie

Zwiększenia – 31.776,51

- zakup programów komputerowych - 31.776,51

Zmniejszenia – 136.148,00

- likwidacja boiska przy Szkole Podstawowej - 136.148,00

2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Mszanie z/s w Połomi

Zmniejszenia – 338,25

- likwidacja programów komputerowych - 338,25

3. Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Mszanie

Zwiększenia – 434.167,30

- modernizacja budynku Ośrodka Kultury w Połomi - 431.506,81

- zakup programów komputerowych - 2.660,49

4. Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie z/s w Połomi

Zwiększenia – 13.548,49

- ulepszenie obcego środka trwałego – trybuna sportowa na obiekcie sportowym w Połomi

- 13.548,49

5. Gminna Biblioteka Publiczna w Mszanie

Zwiększenia – 1.781,04

- zakup programów komputerowych - 1.781,04

Inwestycje rozpoczęte i niezakończone do dnia 31.12.2018 r. stanowią wartość **2.962.791,48 zł** i obejmują:

- przebudowa ulicy Wesołej w Mszanie – 29.887,40
- budowa ulicy Szymborskiej w Mszanie – 1.531.726,58
- przebudowa ulicy Szkolnej w Połomi – 20.000,00
- przebudowa dróg gminnych Ks. Tuskerka i Mickiewicza w Mszanie – 16.400,00
- realizacja projektu p.n. „Udostępnienie Odry i Olzy” – 3.538,00
- montaż klimatyzacji – budynek Urzędu Gminy – 6.765,00
- zakup i wdrożenie oprogramowania do ewidencji dróg – 20.664,00
- rozbudowa budynku wielofunkcyjnego o dwa oddziały przedszkola w Mszanie – 510.865,83
- termomodernizacja szatni sportowej w Mszanie – 114.143,96
- budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła w budynku krytej pływalni w Połomi – 57.748,50
- budowa hali sportowej w Gogołowej – 139.990,00
- budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Mszanie – 15.781,00
- termomodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia energii i niskiej emisji w budynku Szkoły Podstawowej Mszana – 53.751,00
- budowa kanalizacji sanitarnej ulica Granice Połomia – 25.000,00
- zakup gruntów pod drogi – 1.408,40
- rewitalizacja Gogołowej – 32.499,99
- utworzenie klubu Senior+ w GOKiR Mszana – 181.970,32
- renowacja zespołu figuralnego w Połomi – 153.627,00
- remont pomnika w ramach projektu „Za wolność Śląska – upamiętnienie Powstańców Śląskich” – 27.060,00
- budowa pomnika na 100-lecie odzyskania niepodległości przez Polskę – 19.964,50

Poniesione nakłady obejmują koszty: mapy geodezyjne, projekty budowlane, akty notarialne, uzgodnienia branżowe oraz wykonane i zafakturowane prace budowlane.

W roku 2019 przewiduje się:

- kontynuacja inwestycji p.n. „Termomodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie”,
- kontynuacja inwestycji p.n. „Termomodernizacja wraz z ograniczeniem zużycia energii i niskiej emisji w budynku Szkoły Podstawowej w Mszanie,
- opracowanie projektu budowlano-wykonawczego „Budowy Drogi Głównej Południowej” na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ulicą Wodzisławska w Mszanie,
- realizację projektu p.n. „Udostępnienie Odry i Olzy”,
- rozbudowę budynku wielofunkcyjnego o dwa oddziały przedszkola w Mszanie.

GRUNTY

Grunty stanowiące mienie komunalne Gminy Mszana wg stanu na dzień 31.12.2018 r. obejmują powierzchnię **79,1119 ha** z tego:

- grunty drogowe – **26,4552 ha**
- tereny produkcyjne – **8,0488 ha**
- tereny budowlane – **0,8820 ha**
- tereny rolne – **7,1107 ha**
- tereny usług publicznych – **8,6784 ha**
- tereny usług sportu i rekreacji – **7,2005 ha**
- wody – **1,1598 ha**
- lasy – **2,9783 ha**
- zieleń parkowa – **1,0210 ha**
- zieleń nieurządzona – **12,9092 ha**
- tereny usług – **1,9855 ha**
- tereny bez planu zagospodarowania przestrzennego – **0,6825 ha**

Dane dotyczące gruntów komunalnych są zgodne z ewidencją prowadzoną w Referacie Planowania i Inwestycji Urzędu Gminy Mszana.

W okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. do gminnego zasobu nieruchomości przyjęto grunty o łącznej powierzchni **9,8717 ha** i wartości **2.891.059,65 zł.**

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Długoterminowe aktywa finansowe to akcje i udziały posiadane przez Gminę w spółkach prawa handlowego, nabyte w formie gotówki lub objęte w zamian za wniesiony wkład niepieniężny (aport rzeczowy).

Wartość posiadanego przez Gminę i zaewidencjonowanego kapitału stanowiącego udziały w Spółkach wynosi aktualnie **24.476.820,00**

Gmina Mszana posiada udziały w następujących spółkach:

- Jastrzębsko – Żorski Segment Lokalny S.A. - 10.000,00
- Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. - 24.465.820,00
- Fundacja Szkolna Ekonomik w Wodzisławiu Śląskim – 1.000,00

DOCHODY Z TYTUŁU WYKONANIA PRAWA WŁASNOŚCI I INNYCH PRAW MAJĄTKOWYCH

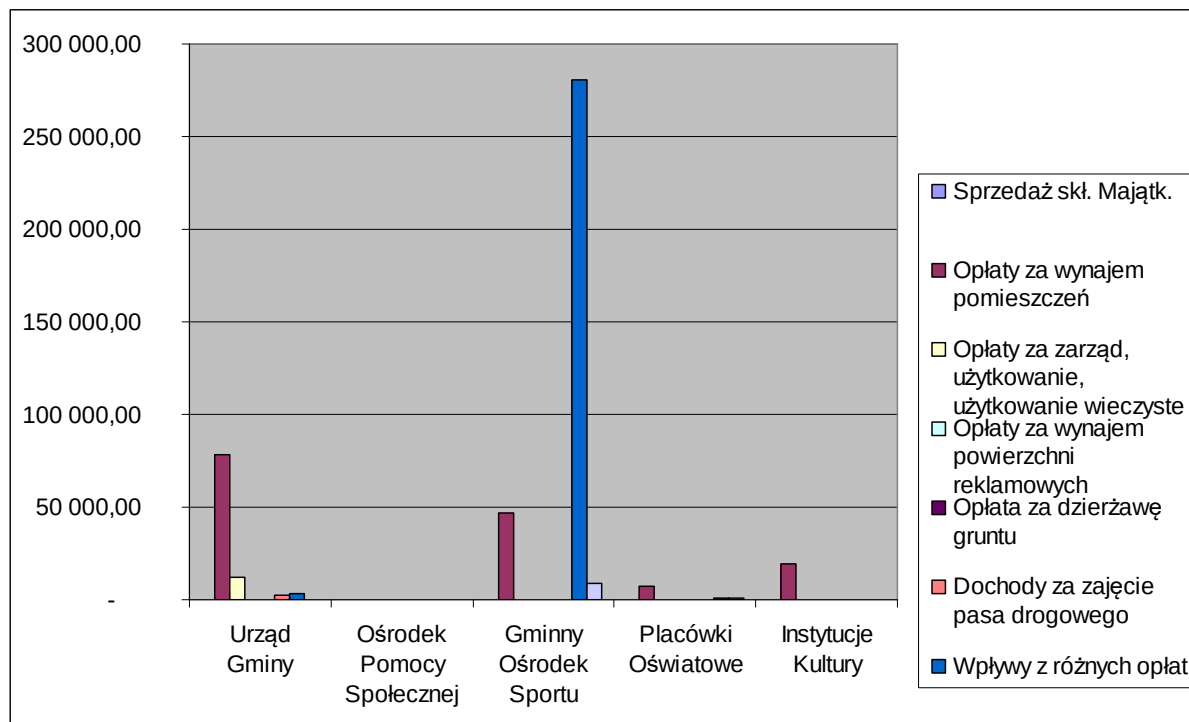
Dochody Gminy z wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych obejmują dochody pozyskiwane z tytułu sprzedaży składników majątkowych, opłat z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za wynajem obiektów, urządzeń i nieruchomości, których jest właścicielem.

Kształtowanie się dochodów z gospodarowania nieruchomościami w poszczególnych jednostkach organizacyjnych w roku 2018 zawarto w **tabeli nr 4.**

Tabela 4. Dochody z gospodarowania nieruchomościami.

Wyszczególnienie	Urząd Gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej	Gminny Ośrodek Sportu	Placówki Oświatowe	Instytucje Kultury	Razem
Sprzedaż skł. Majątk.	100,63	-	-	-	-	100,63
Opłaty za wynajem pomieszczeń	78 250,59	-	46 951,37	7 116,00	19 711,26	152 029,22
Opłaty za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste	12 279,16	-	-	-	-	12 279,16
Opłaty za wynajem powierzchni reklamowych	-	-	-	-	-	-
Opłata za dzierżawę gruntu	153,00	-	-	-	-	153,00
Dochody za zajęcie pasa drogowego	2 579,89	-	-	-	-	2 579,89
Wpływy z różnych opłat	3 195,45	-	280 653,40	604,88	-	284 453,73
Inne	31,26	-	8 805,87	813,09	-	9 650,22
Razem	96 589,98	-	336 410,64	8 533,97	19 711,26	461 245,85

Rysunek 3 przedstawia podział podmiotowy uzyskanych dochodów z gospodarowania nieruchomościami w 2018 roku.



Rysunek 3. Podział podmiotowy uzyskanych dochodów z gospodarowania nieruchomościami za 2018 r.

INNE DANE I INFORMACJE O ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA STAN MIENIA

Dla realizacji zadań własnych, niezależnie od prowadzonej komunalizacji, Gmina nabywa i przejmuje na własność nieruchomości niezbędne do zaspokajania potrzeb mieszkańców . Przewiduje się nabywanie nieruchomości do zasobu Gminy oraz na cele publiczne, a także dalszą komunalizację majątku. Przewiduje się również sprzedaż gruntów jako działki budowlane i pod inwestycje.

Gospodarka mieniem komunalnym przebiega w miarę posiadanych środków finansowych. Na powiększenie majątku gminnego wpływ mają również rozliczone i przyjęte na stan Gminy przeprowadzane inwestycje.

Mszana, dnia 25 marzec 2019 r.

Załącznik nr 1 – WYKAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY MSZANA

Lp.	NAZWA JEDNOSTKI
1	Urząd Gminy w Mszanie
2	Ośrodek Pomocy Społecznej w Mszanie z/s w Połomi
3	Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie z/s w Połomi
4	Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Mszanie
5	Gminna Biblioteka Publiczna w Mszanie
6	Szkoła Podstawowa im. Św. Kazimierza w Mszanie
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi
8	Zespół Szkół w Gogołowej
9	Przedszkole „Wesoły dzwoneczek” w Mszanie

ZARZADZENIE NR AEI.0050.78A.2019

WÓJTA GMINY MSZANA

z dnia 30 kwietnia 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Mszana za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 poz. 2077) oraz § 26 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz.U. z 2017 roku, poz. 760)

zarządzam:

§ 1 Przekazać Radzie Gminy Mszana oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach sprawozdanie finansowe Gminy Mszana za rok 2018, które składa się z:

1. bilansu wykonania budżetu Gminy Mszana,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów gminnych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat gminnych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu gminnych jednostek budżetowych,
5. informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych gminnych jednostek budżetowych.

§ 2 Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr Miroslaw Szvmanek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MSZANA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego F579BD111FDD2C3B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 893 932,57	6 780 408,08	I Zobowiązania	9 492 338,28	7 916 872,66
I.1 Środki pieniężne	9 893 932,57	6 780 408,08	I.1 Zobowiązania finansowe	9 423 266,68	7 898 441,34
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 893 932,57	6 780 408,08	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 480 802,00	1 234 617,08
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 942 464,68	6 663 824,26
II Należności i rozliczenia	151 470,92	205 728,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 624,09	15 762,72
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 447,51	2 668,60
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 026 487,21	-687 717,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	6 532 348,89	-1 885 335,91
II.2 Należności od budżetów	151 288,52	187 106,82	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	6 663 353,44	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	182,40	18 621,19	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 814 510,91
III Rozliczenia międzyokresowe	987 800,00	790 709,34	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-131 004,55	-70 825,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	231 311,02
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	131 004,55	70 825,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 636 866,23	895 482,66
			III Rozliczenia międzyokresowe	514 378,00	547 690,00
Suma aktywów	11 033 203,49	7 776 845,43	Suma pasywów	11 033 203,49	7 776 845,43

Małgorzata Leokadia Gąsior
skarbnik

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
zarząd

BeSTia

F579BD111FDD2C3B

Małgorzata Leokadia Gąsior
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
zarząd

BeSTia

F579BD111FDD2C3B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego F54F08E3DD77FAD1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	69 999 534,69	75 268 067,11	A Fundusz	69 850 573,09	73 975 999,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	19 849,00	A.I Fundusz jednostki	64 494 682,13	72 355 808,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	45 320 261,96	49 943 533,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 355 890,96	1 620 191,09
A.II.1 Środki trwałe	44 483 883,07	46 980 741,96	A.II.1 Zysk netto (+)	25 951 953,84	23 458 459,31
A.II.1.1 Grunty	13 128 084,83	16 078 600,48	A.II.2 Strata netto (-)	-20 596 062,88	-21 838 268,22
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	163 072,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 178 969,29	29 918 365,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	498 873,25	502 136,56	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	87 960,44	64 334,46	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	589 995,26	417 305,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 736 970,43	2 626 284,10
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	836 378,89	2 962 791,48	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 530 190,88	1 791 853,84
A.III Należności długoterminowe	202 452,73	827 864,67	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	189 820,78	198 548,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	24 476 820,00	24 476 820,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 271,71	22 308,92
A.IV.1 Akcje i udziały	24 476 820,00	24 476 820,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	155 850,10	164 623,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	793 641,65	869 703,10

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
F54F08E3DD77FAD1

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 617,11	7 476,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	28 203,39	197 219,01
B Aktywa obrotowe	1 588 008,83	1 334 216,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	182,40	164,99
B.I Zapasy	10 589,35	18 728,09	D.II.8 Fundusze specjalne	350 603,74	331 809,55
B.I.1 Materiały	10 589,35	18 728,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	350 603,74	331 809,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	206 779,55	834 430,26
B.II Należności krótkoterminowe	1 504 945,15	1 030 941,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 881,79	39 275,43			
B.II.2 Należności od budżetów	942,85	664,49			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 487 120,51	991 001,73			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 474,33	284 547,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	71 137,61	284 504,20			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 336,72	42,97			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

F54F08E3DD77FAD1

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	71 587 543,52	76 602 284,02	Suma pasywów	71 587 543,52	76 602 284,02

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

F54F08E3DD77FAD1

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

F54F08E3DD77FAD1

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258687			Wysłać bez pisma przewodniego FA066717F8AACB7A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 620 150,30	32 368 081,54
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		34 620 150,30	32 368 081,54
B.	Koszty działalności operacyjnej		29 813 382,60	31 855 865,12
B.I.	Amortyzacja		1 841 820,45	1 801 291,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 323 996,67	2 317 220,57
B.III.	Usługi obce		2 846 447,62	3 624 797,72
B.IV.	Podatki i opłaty		61 411,75	55 224,50
B.V.	Wynagrodzenia		11 474 095,83	12 305 745,48
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 011 301,64	3 097 463,08
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		149 245,68	149 744,18
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 599 389,30	7 907 972,46
B.X.	Pozostałe obciążenia		505 673,66	596 405,85
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 806 767,70	512 216,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne		815 313,87	1 461 069,31
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		815 313,87	1 461 069,31
E.	Pozostałe koszty operacyjne		225 556,27	201 599,98

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

FA066717F8AACB7A

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	225 556,27	201 599,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 396 525,30	1 771 685,75
G.	Przychody finansowe	235 173,11	91 921,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	146 520,00	0,00
G.II.	Odsetki	72 447,69	69 707,43
G.III.	Inne	16 205,42	22 213,93
H.	Koszty finansowe	275 807,45	243 416,02
H.I.	Odsetki	229 798,51	193 604,10
H.II.	Inne	46 008,94	49 811,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 355 890,96	1 620 191,09
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 355 890,96	1 620 191,09

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

FA066717F8AACB7A

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258687			Wysłać bez pisma przewodniego 89BF122E9A08EC2F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	68 977 773,83		64 494 682,13
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	54 390 864,17		70 137 851,06
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 507 318,30		25 951 953,84
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	29 913 391,69		36 035 140,97
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	501 257,23		0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	618 453,54		3 644 130,45
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00		0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 500,00		1 313 016,78
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00		0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	846 943,41		3 193 609,02
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	57 688 520,15		62 276 724,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	16 437 147,99		20 596 062,88
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	37 134 114,13		34 157 834,46
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 065 354,29		5 825 245,80
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00		0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 576 343,33		0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	475 560,41		1 697 581,22
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 494 682,13		72 355 808,83

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

89BF122E9A08EC2F

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 355 890,96	1 620 191,09
III.1.	zysk netto (+)	25 951 953,84	23 458 459,31
III.2.	strata netto (-)	-20 596 062,88	-21 838 268,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	69 850 573,09	73 975 999,92

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul. 1 Maja 81 44-325 MSZANA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258687		sporządzony na dzień: 31-12-2018 r. 38BAA991CBAA1765 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	1 105 963,45
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior

(główny księgowy)

2019.04.30

rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Stan na pocz.roku - 1.031.822,57 zł zwiększenia - 125.920,81 zł, wykorzystanie - 51.779,63 zł, stan na koniec roku - 1.105.963,45 zł

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA GMINA MSZANA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki – **Gmina Mszana**

1.2 Siedziba jednostki – **44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81**

1.3 Adres Jednostki – **44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – ***Działalność samorządowa, działalność edukacyjna, działalność obiektów sportowych, pomoc społeczna.***

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01-01-2018 – 31-12-2018**

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

3.1 Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

a) składniki majątku o wartości początkowej:

- poniżej 250 zł – ZS Gogołowa,

- poniżej 300 zł – OPS Mszana,

- poniżej 500 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana;

jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

b) składniki majątku o wartości początkowej:

- od 250 zł do 10.000 zł – ZS Gogołowa

- od 300 zł do 10.000 zł – OPS Mszana

- od 500 zł do 10.000 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana;

jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;

3.2 Dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów – odpisów aktualizujących należności dokonuje się powyżej 6 miesięcy zalegania z płatnością w jednostkach UG Mszana, OPS Mszana, GOS Mszana. Pozostałe jednostki nie dokonują odpisów aktualizujących.

3.3 Metody środków pieniężnych :

a) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

b) zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy zastosowaniu

metod FIFO;

3.4 Ustalenie wyniku finansowego – jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego

3.5 Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz cyklicznie powtarzający się charakter jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tabela 1. Zakres zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	(4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	inne	(8 + 9 + 10)	(3 + 7 – 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	326 558,23	-	51 625,51	-	51 625,51	-	54 800,22	-	54 800,22	323 383,52
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	63 363 670,92	-	8 168 496,25	-	8 168 496,25	-	147 257,03	1 607 785,37	1 755 042,40	69 777 124,77
2.1	Środki trwałe	62 527 292,03	-	4 537 914,29	-	4 537 914,29	-	147 257,03	103 616,00	250 873,03	66 814 333,29
2.1.1.	Grunty	13 128 084,83	-	3 054 131,65	-	3 054 131,65	-	-	103 616,00	103 616,00	16 078 600,48
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	163 072,00	-	163 072,00	-	-	-	-	163 072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 874 092,23	-	1 333 806,62	-	1 333 806,62	-	136 148,00	-	136 148,00	46 071 750,85
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 136 251,96	-	109 998,02	-	109 998,02	-	11 109,03	-	11 109,03	2 235 140,95
2.1.4	Środki transportu	821 857,00	-	-	-	-	-	-	-	-	821 857,00
2.1.5	Inne środki trwałe	1 567 006,01	-	39 978,00	-	39 978,00	-	-	-	-	1 606 984,01
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	836 378,89	-	3 630 581,96	-	3 630 581,96	-	-	1 504 169,37	1 504 169,37	2 962 791,48
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
		– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego	składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	326 558,23	-	60 987,65	-	31 776,51	54 800,22	303 534,52	-	19 849,00
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	18 043 409,08	-	1 801 291,28	-	1 801 291,28	11 109,03	19 833 591,33	45 320 261,84	49 943 533,44
2.1	Środki trwałe	18 043 409,08	-	1 801 291,28	-	1 801 291,28	11 109,03	19 833 591,33	44 483 882,95	46 980 741,96
2.1.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	12 779 195,49	16 078 600,48
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	163 072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 695 122,94	-	1 458 262,55	-	1 458 262,55	-	16 153 385,49	30 178 969,29	29 918 365,36
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 637 378,83	-	106 734,59	-	106 734,59	11 109,03	1 733 004,39	498 873,13	502 136,56
2.1.4	Środki transportu	733 896,56	-	23 625,98	-	23 625,98	-	757 522,54	87 960,44	64 334,46
2.1.5	Inne środki trwałe	977 010,75	-	212 668,16	-	212 668,16	-	1 189 678,91	589 995,26	417 305,10
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	836 378,89	2 962 791,48
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	(4 + 5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	1548,70			1548,70
		Wartość (zł)	15487,00			15487,00
2.		Powierzchnia (m ²)	1028,90			1028,90
		Wartość (zł)	10289,00			10289,00
3.		Powierzchnia (m ²)	0,60			0,60
		Wartość (zł)	6,00			6,00
4.		Powierzchnia (m ²)	47,00			47,00
		Wartość (zł)	470,00			470,00
5.		Powierzchnia (m ²)	1137,00			1137,00
		Wartość (zł)	11337,00			11337,00

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 6. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	-	37 589,00		37 589,00
2.	Budynki				-
3.	Inne środki trwałe	11 922,21			11 922,21
4.	Inne środki trwałe - wydane	1 362 752,27			1 362 752,27
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17	-	-	5 704,17

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na
						koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		24476820			24476820
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2,00	3,00	4,00	5,00	6,00	7,00
1	Pozostałe należności	1031822,57	125920,51	51779,63	0,00	1105963,45
2	Należności z tytułu dostaw i usług	3764,33	147,91	0,00	0,00	3912,24
3						0,00
4						0,00
5						0,00
6						0,00

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	2735466,68	2307732	1800000	1800000	3900000	3000000	8435466,68	7107732
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0	0
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)			334285	334285	354403	354403	688688	688688
4.	zobowiązania wobec budżetów							0	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0	0
6.	z tytułu wynagrodzeń							0	0
7.	pozostałe							0	0
	Razem	2735466,68	2307732	2134285	2134285	4254403	3354403	9124154,68	7796420

Zobowiązania według pozostałego terminy zapadalności

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	688688	688688	688688	688688			688688	688688
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem	688688	688688	688688	688688	0	0	688688	688688

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:		
	udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła	28203,39	197219,01
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem	28203,39	197219,01

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek	koniec
		roku obrotowego	roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	– opłacone z góry czynsze		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	0	

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 16. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	49888,65	
2.	Nagrody jubileuszowe	152102,96	
3.	Inne	8735,19	
4.	Ogółem:	210726,80	

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	4 480 509,34	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 19. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	1298000	
	- o nadzwyczajnej wartości,	1298000	Odszkodowanie JSW - szkody górnicze
	-które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	-które wystąpiły incydentalnie		

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 20. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	140,42
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	67,45
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	4,53
4.	Ogółem	212,40

Data sporządzenia: 25-04-2019

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Mszana, dn. 07.05.2019 r.

Wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy za 2018 rok

Sz. P. Marek Liśnikowski
Przewodniczący
Rady Gminy Mszana

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący Komisji: Roman Bura
2. Z-ca Przewodniczącego Komisji: Ilona Mura
3. Członek Komisji: Rafał Bura
4. Członek Komisji: Ewa Wawrzyczny
5. Członek Komisji: Beata Wieszołek

działając na podstawie art. 18 a ust. 2 pkt 4, art. 18 a ust. 3, art. 28 a ustawy o samorządzie gminnym oraz § 35 Regulaminu Rady Gminy Mszana stanowiącego załącznik do Statutu Gminy Mszana **zgłasza wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy za 2018 rok.**

Wniosek Komisja sformułowała na podstawie przeprowadzonego głosowania, w wyniku którego jednogłośnie 5 członków opowiedziało się za udzieleniem absolutorium Wójtowi za rok 2018.

Wniosek o udzielenie absolutorium jest wynikiem ustaleń z przeprowadzonych kontroli dokumentacji finansowej w Urzędzie Gminy i gminnych jednostkach organizacyjnych. Szczegółowe ustalenia z przeprowadzonych kontroli zawarto w protokołach od nr 33/2018 do 41/2018 oraz nr 1/2018, a także od nr 2/2019 do nr 4/2019.

Zakresem kontroli w dniu 07.05.2019 r. – zgodnie z protokołem nr 4/2019 objęto:

- 1/ sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za rok 2018;
- 2/ informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2018 r.;
- 3/ informację o stanie mienia komunalnego Gminy Mszana za 2018 r.;
- 4/ bilans z wykonania budżetu;
- 5/ łączny bilans jednostek budżetowych;
- 6/ łączny rachunek zysków i strat jednostek;
- 7/ łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek;
- 8/ informacja dodatkowa i objaśnienia.

Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr 4200/IV/73/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 roku IV Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Mszana sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Analiza wykonania budżetu za 2018 rok daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o jego realizacji i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Mszana.

Załączniki:

1. Uchwała Komisji Rewizyjnej z dn. 07.05.2019 r.
2. Opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Gminy za 2018 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


.....

UCHWAŁA
z dn. 7 maja 2019 roku
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana
w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Mszana za 2018 rok

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący Komisji: Roman Bura
2. Z-ca Przewodniczącego Komisji: Ilona Mura
3. Członek Komisji: Rafał Bura
4. Członek Komisji: Ewa Wawrzeczny
5. Członek Komisji: Beata Wieszołek

działając na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 506) pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Gminy za 2018 rok oraz **wnosi do Rady Gminy o udzielenie Panu Mirosławowi Szymankowi – Wójtowi Gminy Mszana absolutorium za 2018 rok.**

Uzasadnienie:

Po rozpatrzeniu sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok i zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez Wójta Gminy Mszana sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok oraz z informacją o stanie mienia Gminy Mszana Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie budżetu. Opinia Komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

Wobec powyższego Komisja wnioskuje o udzielenie Panu Mirosławowi Szymankowi – Wójtowi Gminy Mszana absolutorium za 2018 rok.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

za udzieleniem absolutorium - 5 głosów

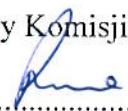
przeciwko udzieleniu absolutorium – 0 głosów

wstrzymujących się - 0 głosów.

Niezwłoczne przekazanie niniejszej uchwały do Rady Gminy powierza się Przewodniczącemu Komisji.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


.....

Opinia
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana o wykonaniu budżetu Gminy Mszana
za rok 2018

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Mszana na posiedzeniu w dniu 7 maja 2019 r. rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Mszana z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok, porównała z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała, a następnie stwierdziła co następuje:

1. Uchwalony przez Regionalną Izbę Obrachunkową budżet, po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w ciągu roku przez Radę Gminy przewidywał realizację dochodów w kwocie 36.188.963,95 zł. Dochody wykonano w kwocie: 34.241.203,71 zł, co daje 94,62 % realizacji, w tym planowane dochody własne na kwotę 18.844.547,50 zł, wykonanie w kwocie 17.311.450,15 zł, co stanowi 91,86 %.
2. Plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 38.790.549,38 zł. Wydatkowano 36.126.539,62 zł, co stanowi 93,13 % realizacji.
3. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 32.660.498,38. zł, zrealizowano wydatki w kwocie 31.632.057,12 zł, co stanowi 96,85 % realizacji.
4. Na wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 6.130.051,00 zł, wydatkowano kwotę 4.494.482,50 zł, co stanowi 73,32 % realizacji.
5. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych za 2018 rok stanowią kwotę 621.402,64 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień to kwota 792.001,33 zł. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – 1.313,00 zł.
6. Na dzień 31.12.2018 r. zadłużenie Gminy wynosiło: 7.107.732,00 zł, tytułem:
 - kredytu - Bank Spółdzielczy Jastrzębie Zdrój – 840.000,00 zł /spłata do dn. 31.12.2019 r./
 - pożyczki z WFOŚiGW – 267.732,00 zł /spłata do dnia 31.03.2020 r./
 - obligacji ING Bank Śląski S.A. – 6.000.000 zł /spłata do dnia 31.12.2026 r./
7. W roku 2018 na spłatę długu zaplanowano kwotę 1.096.423,66 zł, z czego wydatkowano kwotę 1.096.423,66 zł, tj. 100 %. Na obsługę długu zaplanowano kwotę 196.802,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 191.934,57 zł, tj. 97,53 %.
8. Gmina na dzień 31.12.2018 r. nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2018 roku z tytułu: dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.
9. Po ustaleniu budżetu przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach Rada Gminy Mszana mogła w budżecie na 2018 rok dokonywać zmian w normalnym trybie. Zgodnie z postanowieniami art. 240a ust. 9 w związku z art. 240b ust. 2 ustawy o finansach publicznych, wprowadzone zmiany do budżetu nie spowodowały zwiększenia stopnia niezachowania relacji z art. 243 wynikającego z tego budżetu. Wskaźnik ten został zmniejszony.
10. Wójt Gminy, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

11. Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach, w Uchwale Nr 4200/IV/73/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 roku wyraziła pozytywną opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Mszana sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy za 2018 rok i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi.

Podpisy członków Komisji:

Przewodniczący Komisji: Roman Bura 

Z-ca Przewodniczącego Komisji: Ilona Mura 

Członek Komisji: Rafał Bura 

Członek Komisji: Ewa Wawrzyczny 

Członek Komisji: Beata Wieszołek 