

Część opisowa

do budżetu Gminy Michałowice na 2021 rok

DOCHODY

Planowane dochody budżetowe ustalono w kwocie 69 913 041,35 zł z czego 61 739 109,07 zł to dochody bieżące, a 8 173 932,28 zł to dochody majątkowe.

W dochodach bieżących największą pozycję stanowią dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 20 277 575,00 zł. W stosunku do planu z 2020 roku zwiększyły się o 2,94 %, co kwotowo daje 669 948,00 zł.

Dochody w dziale 855 rozdziale 85501 (tj. „500+“) na 2021 rok stanowią kwotę 14 227 270,00 zł i jest ona wyższa od kwoty planu z 2020 roku o 1 577 332,00. Wynika to z przyznanego prawa do świadczenia na pierwsze dziecko bez limitu dochodowego, co przełożyło się na większą liczbę przyznanych świadczeń.

Kolejną z największych pozycji dochodów bieżących jest kwota z tytułu przyznanej Gminie subwencji ogólnej z budżetu państwa. Wynosi ona 10 678 208,00 zł, w tym: subwencja oświatowa: 10 678 208,00 zł, a subwencja wyrównawcza: 0,00 zł. W stosunku do planu z 2020 roku wzrosła ona o 9,34 %, co kwotowo daje 911 999,00 zł.

Dochody własne z tytułu pozostałych dochodów ustalono na poziomie 12 299 696,00zł. Za podstawę przyjęto średnie dochody z trzech kwartałów 2020 roku oraz uwzględniono zmiany sposobu użytkowania i zmiany własnościowe na 30.09.2020 roku. Jedynie duży wzrost odnotowano we wpływach z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wzrost ten spowodowany jest dużym wzrostem kosztów utrzymania. Planuje się wpływy w wysokości 4 606 435,09 zł, w stosunku do planu z 2020 roku nastąpił wzrost o 15,82% co kwotowo daje 629 129,67 zł. Plany poszczególnych podatków i opłat nieznacznie odbiegają od planów z 2020 roku. Za podstawę przyjęto średnie dochody z trzech kwartałów 2020 roku oraz uwzględniono zmiany wysokości stawek podatkowych na rok 2021.

Wielkości pozostałych dochodów również przyjęto na podstawie wykonania za trzy kwartały 2020 roku.

W dochodach bieżących planuje się również wpływ środków pomocowych na ogólną kwotę 506 264,20 zł, w tym: 2 706,00 zł - „Budowa trasy rowerowej Książniczki-Kończyce-Raciborowice 4.5.1 Niskoemisyjny Transport Miejski – ZIT RPO WM”, 2 300,10 zł na zadanie pn.: Budowa parkingu P+R, 268 656,70 zł na zadanie pn.: „Nowe Perspektywy II” i 4 813,48 zł na zadanie pn.: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Michałowice 5.2.2. Gospodarka odpadami – ZIT RPO WM”, 225 536,64 zł, na

zadanie pn.: „Program EKO TEAM, projekt współfinansowany ze środków instrumentu finansowego ELENA w ramach Programu Horyzont 2020” oraz 2 251,28 na zadanie pn.: „Program II likwidacji źródeł niskiej emisji - Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Michałowice II 4.4.1 Obniżenie poziomu niskiej emisji – ZIT RPO WM”

W zakresie dochodów majątkowych na 2021 rok zaplanowano wpływy w związku z planowanymi do realizacji zadaniami min: 460 224,46 zł w ramach zadania pn.: Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Michałowice poprzez budowę zbiornika wyrównawczego wody pitnej w Kozierowie wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Michałowice i Kozierów oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Masłomiąca, dotacja ze środków europejskich w wysokości 2 045 060,26 zł na zadanie „Budowa trasy rowerowej Książniczki-Kończyce-Raciborowice 4.5.1 Niskoemisyjny Transport Miejski – ZIT RPO WM” oraz dofinansowanie od powiatu w wysokości 1 666 856,92 zł, natomiast kwota 1 190 298,89 zł na zadanie pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Michałowice 5.2.2. Gospodarka odpadami – ZIT RPO WM”, na zadanie „OZE 4.1.1 Odnawialne Źródła Energii dla Gmin Województwa Małopolskiego w ramach RPO Województwa Małopolskiego w latach 2014-2020” – 550 015,71 zł, oraz wpłaty od mieszkańców Gminy w kwocie 483 647,04 zł, na zadanie pn.: „Program II likwidacji źródeł niskiej emisji - Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Michałowice II 4.4.1 Obniżenie poziomu niskiej emisji – ZIT RPO WM” kwota 490 550,10 zł oraz na zadanie „Budowa parkingu P+R – w kwocie 1 127 078,90 zł.

WYDATKI

Plan wydatków budżetowych na rok 2021 ustalono w kwocie 75 205 821,04 zł w tym na wydatki bieżące 56 925 862,26 zł, a na wydatki majątkowe 18 279 958,78 zł.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 5 292 779,69 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie 3 236 761,84 zł i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 pojęcie środków publicznych i dochodów publicznych ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2 056 017,85 zł.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 56 925 862,26 zł zabezpieczają zadania własne, zlecone i zadania bieżące, które są dofinansowane środkami pomocowymi.

Największą grupą wydatków są wydatki przeznaczone na oświatę i wychowanie, które wynoszą 19 253 336,49 zł, co stanowi 28,33 % planu wydatków bieżących. W ramach wydatków na oświatę: 62,17% środków przeznacza się na samorządowe szkoły podstawowe, 11,70 % wydatków ogółem na przedszkola w tym na zwrot kosztów dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, 17,67 % na oddziały przedszkolne i zerówki. 4% stanowią wydatki na organizację transportu dzieci do szkół. Pozostałe wydatki w oświacie to dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, specjalna organizacja nauki oraz pozostałą działalność.

Drugą dużą grupą w budżecie są wydatki na Rodzinę tj. na program „500+“ i świadczenia rodzinne, które wynoszą 17 529 853,00 zł, co stanowi 30,79 % planu wydatków bieżących. W 83,98 % są to wydatki wykonywane w ramach zadań zleconych.

Wydatki realizowane w ramach pomocy społecznej stanowią 5,16 % planu tj. kwotę 2 938 441,26 zł, 9 345,00 zł to wydatki realizowane ze środków dotacji na zadania zlecone, a kwota 439 525,72 zł to wydatki na zadanie dotyczące projektu pn. „Nowe Perspektywy II“. Pozostałe wydatki zabezpieczają zadania własne, takie jak: domy pomocy społecznej, zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki stałe, dodatki mieszkaniowe, ośrodki pomocy społecznej, dożywianie, usługi opiekuńcze oraz pozostałą działalność.

Wydatki budżetu Gminy Michałowice obejmują także planowane kwoty dotacji udzielanych w roku 2021, w łącznej kwocie 6 931 850,10 zł, w tym dla samorządowych instytucji kultury w następujących kwotach:

1. Centrum Kultury i Promocji w Michałowicach – 1 200 000,00 zł;
2. Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice – 750 000,00 zł.

W ramach umowy z miastem Kraków na świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego kwotę dotacji planuje się w wysokości 975 000,00 zł, w ramach środków na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi planuje się udzielić dotacje celowe w wysokości 110 000,00 zł. Największą grupą wydatków są kwoty dotacji dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w wysokości 2 000 000,00 zł oraz na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w wysokości 25 000,00 zł. Pozostałe wydatki zabezpieczają środki na dotacje celowe budżetu udzielane w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, oraz na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

W projekcie budżetu zabezpieczono również środki do dyspozycji jednostek pomocniczych, tj. sołectw. W 2021 roku Sołectwa zrealizują ogółem zadania na kwotę 645 382,05 zł.

W projekcie budżetu utworzono rezerwę ogólną w wysokości 220 000,00 zł, i rezerwę celową w zakresie zadań dotyczących zarządzania kryzysowego w wysokości 193 100,00 zł.

Planowane na 2021 rok wydatki majątkowe przeznacza się na:

1. Projekty kanalizacji i budowę kanalizacji – 388 549,03 zł
2. Budowę kanalizacji na ulicy Parkowej w Masłomiącej, dofinansowaną z PROW – 723 282,20 zł;
3. Wykupy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych – 150 000,00 zł;
4. Modernizacja dróg dojazdowych do pól – 200 000,00 zł;
5. Inwestycje na drogach powiatowych – 358 316,37 zł;
6. Budowę trasy rowerowej Książniczki-Kończyce-Raciborowice – 5 378 774,11 zł;
7. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Krakowskiego – 67 810,00 zł
8. Budowę parkingu Park & drive w Michałowicach – 2 243 360,18 zł;
9. Przebudowę dróg Gminnych wraz z środkami z Funduszy Sołeckich– 220 775,92 zł;
10. Dotacja dla Powiatu - Wiadukt Batowice – 1 000 000,00 zł;
11. Modernizacja zasobu komunalnego Gminy Michałowice wraz z środkami z Funduszy Sołeckich – 175 226,77 zł;
12. Gospodarowanie mieniem komunalnym – wykupy działek – 910 000,00 zł;
13. Fundusz Sołecki Kończyce – 13 000,00 zł;
14. Balon na boisko przy Szkole Podstawowej w Michałowicach - 7 995,00 zł;
15. Wykonanie projektu boiska wielofunkcyjnego w Raciborowicach – 11 000,00 zł;
16. Budowa przedszkola w Michałowicach – 3 106 213,38 zł;
17. PSZOK - Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Książniczkach– 1 453 984,63 zł;
18. OZE w Gminie Michałowice Odnawialne Źródła Energii dla Gmin Województwa Małopolskiego – 1 055 565,61 zł;
19. Budowa punktów oświetleniowych na terenie Gminy Michałowice – 325 555,48 zł, w tym środki FS Michałowice I – 49 855,70 zł, FS Górna Wieś – 18 000,00 zł, FS Kozierów – 6 000,00 zł, FS Pielgrzymowice – 20 000,00 zł, FS Raciborowice – 25 000,00 zł, FS Sieborowice -16 500,00 zł, FS Wilczkowice – 12 000,00 zł, FS Wola Więclawska -9 065,58 zł, FS Zdzieszławice – 7 834,20, FS Zerwana – 10 000,00 zł pozostałe środki pochodzą z budżetu Gminy;
20. Obniżenie niskiej emisji II – 490 550,10 zł;

Zadania inwestycyjne wymienione w punktach 2, 6, 7, 16, 17, 18 i 20 planuje się realizować przy współfinansowaniu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W przychodach 2021 roku planuje się kwotę z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 6 200 000,00 zł oraz kwotę 54 203,40 zł z tytułu środków które wpłynęły w 2019 roku na realizację zadania pn.: „Erasmus+” dla SP w Więclawicach oraz 94 089,00 zł dla SP w Raciborowicach, kwota 335 244,51 zł wpłaty od mieszkańców Gminy na zadanie pn.: „Program II likwidacji źródeł niskiej emisji - Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Michałowice II 4.4.1 Obniżenie poziomu niskiej emisji – ZIT RPO WM”, kwota 121 445,94 zł na zadanie pn.: „Nowe Perspektywy II” oraz kwota 1 451 035,00 zł jest to dotacja z Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymana w 2020 roku, która w całości została przeznaczona na realizację inwestycji pod nazwą budowa Przedszkola Publicznego w Michałowicach

Ogólne zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2020 roku planuje się na poziomie 12 896 555,92 zł. Natomiast planowane zadłużenie na 31.12.2021 rok wyniesie 16 133 317,76 zł.

Rozchody w 2021 roku ustalone zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytów wyniosą 2 963 238,16 zł.

Wskaźnik zadłużenia Gminy spełnia relację wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.