

## **Część opisowa**

### **do budżetu Gminy Michałowice na 2022 rok**

#### **DOCHODY**

Planowane dochody budżetowe ustalono w kwocie 60 886 740,45 zł z czego 56 050 084,94 zł to dochody bieżące, a 4 836 655,51 zł to dochody majątkowe.

W dochodach bieżących największą pozycję stanowią dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 20 219 293,00 zł. W stosunku do planu z 2021 roku zmniejszyły się o 0,29 %, co kwotowo daje -58 282,00 zł.

Dochody w dziale 855 rozdziale 85501 (tj. „500+“) na 2022 rok stanowią kwotę 6 423 479,00 zł i jest ona niższa od kwoty planu z 2021 roku o 7 803 791,00. Wynika to z przyznanego prawa do świadczenia na pierwszy okres zasiłkowy w związku z tym, że świadczenie 500+ za następne okresy zostanie przeniesione jest do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kolejną z największych pozycji dochodów bieżących jest kwota z tytułu przyznanej Gminie subwencji ogólnej z budżetu państwa. Wynosi ona 11 130 196,00 zł, w tym: subwencja oświatowa: 11 130 196,00,00 zł, a subwencja wyrównawcza: 0,00 zł. W stosunku do planu z 2021 roku wzrosła ona o 3,89 %, co kwotowo daje 416 951,00 zł.

Dochody własne z tytułu pozostałych dochodów ustalono na poziomie 14 419 354,33 zł. Za podstawę przyjęto średnie dochody z trzech kwartałów 2021 roku oraz uwzględniono zmiany sposobu użytkowania i zmiany własnościowe na 30.09.2021 roku. Jedynie duży wzrost odnotowano we wpływach z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wzrost ten spowodowany jest dużym wzrostem kosztów utrzymania. Planuje się wpływ w wysokości 5 211 324,00zł, w stosunku do planu z 2021 roku nastąpił wzrost o 13,13% co kwotowo daje 604 888,91 zł. Plany poszczególnych podatków i opłat nieznacznie odbiegają od planów z 2021 roku. Za podstawę przyjęto średnie dochody z trzech kwartałów 2021 roku oraz uwzględniono zmiany wysokości stawek podatkowych na rok 2022.

Wielkości pozostałych dochodów również przyjęto na podstawie wykonania za trzy kwartały 2021 roku.

W dochodach bieżących planuje się również wpływ środków pomocowych min. na kwotę 280 412,61 zł, w tym na zadanie pn.: „Program EKO TEAM, projekt współfinansowany ze środków instrumentu finansowego ELENA w ramach Programu Horyzont 2020”, kwotę 100 484,24zł na zadanie pn.: „Nowe Perspektywy II” oraz kwotę 51 500,00 zł, w tym na zadanie pn.: „Cyfrowa Gmina”.

W zakresie dochodów majątkowych na 2021 rok zaplanowano wpływy w związku z planowanymi do realizacji zadaniami min, 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, dotacja ze środków europejskich w wysokości 1 384 502,36 zł. W ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 Gmina Michałowice otrzymała dofinansowanie na zadanie „Rozwój infrastruktury sportowej na terenie Gminy Michałowice w ramach programu Polski Ład” w kwocie 3 195 000,00 zł zadanie to będzie realizowane w latach 2022-2023. Planuje się również kwotę 48 498,00 zł na zadanie pn.: „Cyfrowa Gmina” oraz kwotę 19 247,58 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”.

## **WYDATKI**

Plan wydatków budżetowych na rok 2022 ustalono w kwocie 75 572 919,55 zł w tym na wydatki bieżące 54 518 119,36 zł, a na wydatki majątkowe 21 054 800,19 zł.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 14 686 179,10 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie 7 400 005,44 zł, 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 w kwocie 1 462 665,39 zł oraz z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 79 005,27 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 941 693,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r., a także z przelewów z rachunków lokat w kwocie 2 802 810,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 54 518 119,36 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 17 897 571,47 zł, co stanowi 33,43 % planu wydatków bieżących. W ramach wydatków na oświatę: 58,93 % środków przeznacza się na samorządowe szkoły podstawowe, 17,60 % wydatków ogółem na przedszkola w tym na zwrot kosztów dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, 11,16 % na oddziały przedszkolne. 3,3 % stanowią wydatki na

organizację transportu dzieci do szkół. Pozostałe wydatki w oświacie to kształcenie 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 9 395 250,00 zł, co stanowi 17,55 % planu wydatków bieżących. W 98,14 % są to wydatki wykonywane w ramach zadań zleconych.

Wydatki realizowane w ramach pomocy społecznej stanowią 5,95 % planu tj. kwotę 3 185 146,00 zł, 9 600,00 zł to wydatki realizowane ze środków dotacji na zadania zlecone. 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 2022, w łącznej kwocie 8 533 868,06 zł, w tym dla samorządowych instytucji kultury w następujących kwotach:

1. Centrum Kultury i Promocji w Michałowicach – 1 250 000,00 zł;
2. Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice – 800 000,00 zł.

W ramach umowy z miastem Kraków na świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego kwotę dotacji planuje się w wysokości 1 643 500,00 zł, w ramach dotacji dla Powiatu Krakowskiego planuje się dotację w kwocie 963.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Michałowice i Górna Wieś oraz kwotę 57.810,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 2155K w miejscowości Młodziejowice”, w ramach środków na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi planuje się udzielić dotacje celowe w wysokości 70 500,00 zł. Największą grupą wydatków są kwoty dotacji dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w wysokości 2 200 000,00 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 2022 roku Sołectwa zrealizują ogółem zadania na kwotę 737 099,82 zł.

W projekcie budżetu utworzono rezerwę ogólną w wysokości 281 410,00 zł, i rezerwę celową w zakresie zadań dotyczących zarządzania kryzysowego w wysokości 170 571,00 zł.

Planowane na 2022 rok wydatki majątkowe przeznacza się na:

1. Wykupy sieci wodociągowych 100 000,00zł;

2. Gospodarka wodno- ściekowa PROW – Budowa zbiornika w Kozierowie 2.530.896,71 zł;
3. Inwestycje na drogach powiatowych 25 584,00;
4. Infrastruktura sanitacyjna wsi FS Książniczki 5 000,00 zł;
5. Infrastruktura sanitacyjna wsi FS Raciborowice 15 000,00 zł;
6. Budowa Kanalizacji na terenie Gminy Michałowice 2.802.810,00 zł
7. Wykupy sieci kanalizacyjnych 150 000,00 zł;
8. Modernizacja dróg dojazdowych do pól 206 000,00 zł;
9. Inwestycje na drogach powiatowych 158 415,14 zł;
10. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Krakowskiego 1.021.310,00 zł;
11. Modernizacja nawierzchni i odwodnienia dróg gminnych 160 263,61 zł;
12. Modernizacja nawierzchni dróg gminnych FS Michałowice II 10 561,00 zł;
13. Modernizacja nawierzchni dróg gminnych FS Michałowice III 20 000,00 zł;
14. Modernizacja nawierzchni dróg gminnych FS Więclawice 14 000,00 zł;
15. Przebudowa dróg realizowana w ramach Funduszu Dróg Samorządowych - ul. Warszawka – etap I 2.690.945,47 zł;
16. Budowa Park & Ride w m. Raciborowice 100 000,00 zł;
17. Dotacja dla Powiatu Krakowskiego - Wiadukt Batowice 1 000 000,00 zł;
18. Wydatki inwestycyjne w zasobie komunalnym Gminy Michałowice 127 987,64 zł;  
(W tym: FS Książniczki 14 161,74 zł, FS Młodziejowice 10 000,00 zł, FS Prawda 13 011,52 zł oraz FS Zdzieszławice 15 814,38 zł);
19. Gospodarowanie mieniem komunalnym wykupy – 635 000,00 zł
20. Modernizacja zasobu mieszkaniowego 75 000,00 zł;
21. Modernizacja budynku Urzędu Gminy 22 000,00 zł;
22. Zakupy śr. trwałych do obsługi informatycznej 26.113,45 zł;
23. Centrum Projektów Polska Cyfrowa 48.498,00 zł;
24. SPM "Laboratoria przyszłości" 152.100,00 zł;
25. SPR "Laboratoria przyszłości" 85.800,00 zł;
26. SPW "Laboratoria przyszłości" 80.836,00 zł;
27. Zakupy środków trwałych dla SP Raciborowice 22 000,00 zł;
28. Zakupy środków trwałych dla SP Raciborowice z FS Raciborowice 3 352,84 zł;
29. Budowa przedszkola w Michałowicach 4 750 000,00 zł;
30. Budowa Przedszkola Publicznego w m. Więclawice Stare 200 000,00 zł;
31. Budowa punktów oświetleniowych na terenie Gminy Michałowice 175 802,09 zł  
(W tym: FS Michałowice I 17 213,32 zł, Górna Wieś 15 000,00 zł, FS Kozierów 6 000,00 zł, FS Młodziejowice 1 000,00 zł, FS Pielgrzymowice 25 429,14 zł, FS Sieborowice 14 000,00 zł, FS Wilczkowice 17 159,63 zł.);
32. Obniżenie niskiej emisji II 19.247,58 zł.;
33. Wydatki inwestycyjne na obiekty sportowe na terenie Gminy 3 625 276,66 zł;  
(W tym: FS Masłomiąca 20 000,00 zł, FS Wilczkowice 9 225,00 zł, FS Zagórzycze 31 216,05 zł, FS Zerwana 14 835,61 zł, Budowa Zaplecza sportowego KS Michałowianka 1 150 000,00 zł, Budowa oświetlenia boisk KS Michałowianka 250 000,00 zł, Budowa boisk w Raciborowicach 2 150 000,00 zł)

Zadania inwestycyjne wymienione w punkcie 2, 23, 32 planuje się realizować przy współfinansowaniu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Natomiast zadanie wymienione w punkcie 33 planuje się realizować przy dofinansowaniu w ramach Polskiego Ładu. W ramach tej inwestycji zostanie wykonana budowa budynku zaplecza sportowego wraz z zagospodarowaniem terenu, instalacjami zewnętrznymi, ciągami pieszo-jezdnymi oraz

miejscami parkingowymi w podziale na rok 2022 i 2023. Zostanie wykonana także budowa oświetlenia trzech boisk sportowych, budowa boiska do piłki nożnej oraz boiska wielofunkcyjnego w Raciborowicach. Budowę oświetlenia i boisk planuje się zakończyć i oddać do użytkowania w III kwartale 2022 roku, dlatego też Gmina planuje przeprowadzić przetargi już na przełomie grudnia 2021, stycznia 2022. Do tej pory Gmina na przygotowanie tej inwestycji poniosła nakłady finansowe od 2019r. w wysokości 67 478,00 zł.

W przychodach 2022 roku planuje się kwotę z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 9 500 000,00 zł, kwotę 30 316,85 zł z tytułu środków które wpłynęły w 2019 roku na realizację zadania pn.: „Erasmus+” dla SP w Raciborowicach, kwotę 189 016,00 zł z tytułu programu Laboratoria przyszłości, kwotę 1 273 649,39 zł z tyt. dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych, kwotę 48 688,42 zł w ramach projektu Nowe Perspektywy, kwotę 2 941 693,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. oraz kwotę 2 802 810,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji z przeznaczeniem na kanalizację z której zostanie założona lokata w 2021 r.

Ogólne zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2021 roku planuje się na poziomie 13 433 317,76 zł. Natomiast planowane zadłużenie na 31.12.2022 rok wyniesie 20 833 323,20 zł.

Rozchody w 2022 roku ustalone zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytów wyniosą 2 099 994,56 zł.

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