

UZASADNIENIE

W przedłożonym projekcie uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Chełm na rok 2020 dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę **1 314 881,16 zł** oraz dokonuje się zmian w ramach klasyfikacji budżetowej.

Na zmianę wysokości dochodów i wydatków określonych w projekcie uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Chełm na rok 2020, wpływ mają między innymi:

1. Zwiększenie w dochodach i wydatkach na podstawie zawartych umów:

- z **Marszałkiem Województwa Lubelskiego** w dochodach w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **838 164,68 zł** oraz w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **3 613,23 zł** na zwiększenie wydatków w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **841 777,91 zł** z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowlanka zawodowo” w Zespole Szkół Budowlanych i Geodezyjnych, tj. wynagrodzenia osobowe z pochodnymi, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych o kwotę 86 690,00 zł, a także z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Aktywni zawodowo. Projekt podnoszenia kompetencji i kwalifikacji zawodowych uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych” w Zespole Wychowania i Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznym Nr 1, tj. wynagrodzenia osobowe z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki oraz szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służb cywilnych o kwotę 360 847,50 zł oraz z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Ekonomi i praca – to się opłaca” w Zespole Szkół Ekonomicznych i Mundurowych, tj. wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakup usług pozostałych oraz szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych o kwotę 394 240,41 zł,
- z **Ministrem Obrony Narodowej** w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **16 896,00 zł** w związku z podpisaniem umowy o udzielenie dotacji celowej na zakup indywidualnego pakietu wyposażenia ucznia klasy mundurowej w 2020 r. w Zespole Szkół Energetycznych i Transportowych (dla 16 uczniów),
- z **Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie** w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** na kwotę **50 000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Ograniczenie zużycia energii elektrycznej z sieci zewnętrznej poprzez instalację paneli fotowoltaicznych w obiektach KM PSP w Chełmie” dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Chełmie.

2. Zmiany w dochodach i wydatkach na podstawie zawartych porozumień:

a) zwiększenie:

- zawarte z Gminą Rejowiec Fabryczny i Gminą Rejowiec na podstawie których dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **32 528,00 zł** z przeznaczeniem na zadania z zakresu oświaty polegające na zapewnieniu transportu i opieki dzieciom niepełnosprawnym z terenu Gminy Rejowiec Fabryczny i Gminy

Rejowiec do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego wchodzącego w skład Zespołu Wychowania i Pomocy Psychologiczno - Pedagogicznej Nr 1 w Chełmie,

b) zmniejszenie:

- zawarte z Powiatem Opolskim (Aneks Nr 1), na podstawie którego dokonuje się zmniejszenia dochodów i wydatków w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **27 503,82 zł** w związku z wypisaniem z ewidencji wychowanki Domu Małych Dzieci w Chełmie i powrotem dziecka do domu rodzinnego, a tym samym zmniejszenie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi.

3. Zwiększenia w dochodach w związku z urealnieniem planu w stosunku do dochodów wykonanych:

- w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **45 198,94 zł**,
- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **185,60 zł**,
- w dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** o kwotę **130 578,15 zł**,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **119 538,88 zł**,
- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **18 929,26 zł**,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **36,00 zł**,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **2 350,28 zł**.

4. Zwiększenia dochodów:

- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **13,00 zł** wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości,
- w dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** w kwocie **45 000,00 zł** wpływy z podatku rolnego, wpływy z opłaty targowej,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **46 951,19 zł** w związku ze zwrotem otrzymanych składek z ZUS w ramach tzw. tarczy antykryzysowej w Przedszkolu Miejskim Nr 11 i Nr 13,
- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **200,00 zł** z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **3,00 zł** z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

5. Zmniejszenia dochodów:

- w dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** w kwocie **45 216,00 zł** z wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

6. Zwiększenia w dochodach i wydatkach:

- w dochodach w dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** o kwotę **21 700,00 zł** w związku ze zwiększonymi wpływami z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w wydatkach w dziale **851 „Ochrona zdrowia”** o kwotę

21 700,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach realizacji Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Chełmie,

- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **13 294,77 zł** w związku ze zwrotem postępowań sądowych z tytułu zwrotu kosztów postępowań komorniczych w ZWiPPP Nr 1 i Nr 2 oraz MDK, z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników I Liceum Ogólnokształcącego,

- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **2 100,00 zł** z tytułu zwrotu nienależnie lub w nadmiernej wysokości pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń z pomocy społecznej, tj. zasiłki stałe w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie, które podlegają odprowadzeniu do Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie,

- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **320,00 zł** na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Krasnymstawie na rzecz Domu Małych Dzieci została orzeczona kara wpłaty zasądzonej kwoty z przeznaczeniem na zakup artykułów spożywczych dla dzieci do 1,5 roku życia.

7. Przesunięcia w wydatkach:

a) zwiększenia:

- w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **200 000,00 zł** z przeznaczeniem na dopłaty do wspólnot mieszkaniowych samorządzących i będących w zarządzie PUM,

- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **4 062 401,34 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników w szkołach podstawowych, liceach ogólnokształcących, zespołach szkół, zespołach wychowania, CKZiU i MDK odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej Nr 1 i Szkole Podstawowej Nr 7, wynagrodzenia osobowe wraz ze składką na ubezpieczenie społeczne w Szkole Podstawowej Nr 7,

- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **841 079,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe w Szkole Podstawowej Nr 5, IV Liceum Ogólnokształcącym, Zespole Szkół Technicznych, Zespole Szkół Energetycznych i Transportowych, Zespole Szkół Budowlanych i Geodezyjnych, Zespole Wychowania i Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznym Nr 1 i Nr 2 oraz w Młodzieżowym Domu Kultury, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej Nr 1 oraz dotację dla wychowanków Specjalnego Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjnego „Nadzieja” w Chełmie,

- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **3 328,72 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe pracowników Domu Małych Dzieci,

- dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** na kwotę **240 000,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę rekompensaty dla Chełmskiego Parku Wodnego i Targowisk Miejskich Sp. z o. o. na miesiąc listopad i grudzień, opłatę za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych z terenów utwardzonych miasta,

b) zmniejszenia:

- w dziale **600 „Transport i łączność”** o kwotę **1 704 000,00 zł** z zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa bezpieczeństwa transgranicznej infrastruktury drogowej Chełma i Łucka” oraz z zakupu usług pozostałych,

- w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **52 627,04 zł** z zakupu usług pozostałych, zakupu usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, różnych opłat i składek, pozostałych podatków na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, opłaty na rzecz budżetu państwa, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego,

- w dziale **710 „Działalność usługowa”** o kwotę **15 620,00 zł** z zakupu usług pozostałych,

- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **2 392 000,00 zł** z wynagrodzeń osobowych wraz pochodnymi, wynagrodzeń bezosobowych, opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podróży służbowych krajowych, różnych opłat i składek, kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego,
 - w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **82 000,00 zł** z wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi,
 - w dziale **757 „Obsługa długu publicznego”** o kwotę **300 000,00 zł** z odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostki samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek,
 - w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **50 000,00 zł** z zakupu usług pozostałych,
 - w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **65 018,00 zł** z zakupu usług zdrowotnych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej Nr 1, wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej Nr 7, a także dotacji dla Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej,
 - w dziale **851 „Ochrona zdrowia”** o kwotę **628,72 zł** z wynagrodzeń bezosobowych i zakupu usług pozostałych,
 - w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **2 700,00 zł** z zakupu materiałów i wyposażenia oraz kosztów postępowań sądowych i prokuratorskich,
 - w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **40 307,00 zł** z wynagrodzeń osobowych w Szkole Podstawowej Nr 8, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej Nr 1, wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej Nr 7,
 - dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** na kwotę **168 000,00 zł** z wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, zakupu usług pozostałych, a także z zadania inwestycyjnego pn. „Ograniczenie zużycia energii elektrycznej z sieci zewnętrznej poprzez instalację paneli fotowoltaicznych w obiektach KM PSP Chełm”
- 7. dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Chełmie,**
- w dziale **926 „Kultura fizyczna”** o kwotę **110 140,00 zł** z zakupu usług pozostałych.

8. Przesunięcia wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej:

- w dziale **720 „Informatyka”** o kwotę **15 000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Naprawa i dostosowanie zasilania elektrycznego w serwerowni Urzędu Miasta Chełm”,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **81 111,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe w II Liceum Ogólnokształcącym Zespole Szkół Ekonomicznych i Mundurowych oraz w Szkole Podstawowej Nr 11, a także wkład własny, w związku z podpisaniem umowy z Ministerstwem Obrony Narodowej o udzielenie dotacji celowej na zakup indywidualnego pakietu wyposażenia ucznia klasy mundurowej w 2020 r. w Zespole Szkół Energetycznych i Transportowych (dla 16 uczniów) oraz na realizację przedsięwzięcia pn. „Dostosowanie sposobu kształcenia do potrzeb rynku pracy – wyposażenie szkół zawodowych i ustawicznych Miasta Chełm” na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi oraz zakup usług pozostałych,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **31 606,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe w Młodzieżowym Domu Kultury.