

DOCHODY

Dochody ogółem

Dochody na 2019 rok zaplanowano w kwocie **545 361 923,12 zł** w podziale na:

• dochody własne	208 586 347,38 zł
• dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami	83 440 508,00 zł
• dotacje na zadania własne	6 314 728,00 zł
• dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień	3 159 391,04 zł
• dotacje z funduszy celowych	15 782 361,76 zł
• środki pozyskiwane z Unii Europejskiej i innych źródeł	88 779 612,94 zł
• subwencje	139 298 974,00 zł

Na dzień **31.12.2020 r.** dochody zaplanowano w wysokości **497 450 599,48 zł**, w tym:

• dochody własne	160 177 668,30 zł
• dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami	95 299 030,73 zł
• dotacje na zadania własne	8 691 158,80 zł
• dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień	4 525 812,71 zł
• dotacje z funduszy celowych	19 270 708,25 zł
• środki pozyskiwane z Unii Europejskiej i innych źródeł	68 070 532,69 zł
• subwencje	141 415 688,00 zł

Na dzień **31.12.2020 r.** dochody zrealizowano na kwotę **494 880 634,59 zł**, co stanowi **99,48%** planowanej kwoty, z tego:

• dochody własne	153 265 053,63 zł, tj. 95,68% planu
• dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami	95 019 397,01 zł, tj. 99,71 % planu
• dotacje na zadania własne	7 682 677,03 zł, tj. 88,40 % planu
• dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień	4 585 112,19 zł, tj. 101,31 % planu
• dotacje z funduszy celowych	16 876 735,64 zł, tj. 87,58% planu
• środki pozyskiwane z Unii Europejskiej i innych źródeł	76 035 971,09 zł, tj. 111,70 % planu
• subwencje	141 415 688,00 zł, tj. 100,00 % planu

Dochody wykonano w kwocie **494 880 634,59 zł**, z tego dochody bieżące zrealizowano w wysokości **388 460 718,71 zł** oraz dochody majątkowe w wysokości **106 419 915,88 zł**.

Struktura dochodów budżetowych

I. Dochody zewnętrzne

zaplanowane w wysokości **417 890 292,59 zł** zostały wykonane na kwotę **420 549 226,54 zł**, co stanowi **85%** zrealizowanych dochodów ogółem. Do powyższych dochodów zaliczyć należy subwencje, wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacje.

II. Dochody własne

zaplanowane w wysokości **79 560 306,89 zł** zostały wykonane na kwotę **74 331 408,05 zł**, co stanowi **15%** zrealizowanych dochodów ogółem.

Powyższe dochody zrealizowano w kwocie **6 617 433,22 zł** przez urzędy skarbowe oraz przez Urząd Miasta i jednostki organizacyjne miasta Chełm w kwocie **67 713 974,83 zł**.

Zrealizowane dochody przez urzędy skarbowe to wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, z podatku od spadków i darowizn, z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, z podatku od czynności cywilnoprawnych, natomiast zrealizowane przez Urząd Miasta i jednostki organizacyjne to głównie wpływy z podatków i opłat lokalnych, a także z majątku miasta.

Analiza wykonania dochodów budżetowych za 2020 rok

W strukturze planowania dochodów budżetowych:

- **dochody własne** wynoszą **79 560 306,89 zł** i stanowią **16%** dochodów ogółem,
- **dochody zewnętrzne** wynoszą **417 890 292,59 zł** i stanowią **84%** dochodów ogółem.

W strukturze wykonania dochodów budżetowych:

- **dochody własne** wynoszą **74 331 408,05 zł** i stanowią **15%** dochodów ogółem,
- **dochody zewnętrzne** wynoszą **420 549 226,54 zł** i stanowią **85%** dochodów ogółem.

W zrealizowanych dochodach ogółem w 2020 roku główne źródła wpływów stanowią:

1. subwencje	28,58%
2. dotacje	25,09%
3. środki pozyskiwane z Unii Europejskiej i innych źródeł	15,36%
4. wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13,35%
5. wpływy z podatku od nieruchomości	7,48%

W Y D A T K I

Wydatki ogółem

Na zaplanowaną na 2020 rok wielkość wydatków w kwocie **545 361 923,12 zł** składają się wydatki na:

• zadania własne	348 106 321,38 zł
• zadania zleczone	83 440 508,00 zł
• zadania własne finansowane środkami z budżetu państwa	6 314 728,00 zł
• zadania realizowane na podstawie porozumień	2 938 391,04 zł
• zadania finansowane środkami z funduszy celowych	15 782 361,76 zł
• zadania finansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej	88 779 612,94 zł

Na dzień **31.12.2020 r.** wydatki zaplanowano w wysokości **510 450 599,48 zł**, w tym:

• zadania własne	315 208 724,61 zł
• zadania zleczone	95 298 549,32 zł
• zadania własne finansowane środkami z budżetu państwa	8 691 158,80 zł
• zadania realizowane na podstawie porozumień	3 910 925,81 zł
• zadania finansowane środkami z funduszy celowych	19 270 708,25 zł
• zadania finansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej	68 070 532,69 zł

Na dzień **31.12.2020 r. wykonanie wydatków** zamknęło się kwotą **485 712 827,35 zł**, co stanowi **95,15%** planowanej kwoty na 2020 rok, z tego:

• zadania własne	294 835 187,14 zł; tj. 93,54% planu
• zadania zleczone	95 018 915,60 zł; tj. 99,71% planu
• zadania własne w ramach dotacji z budżetu państwa	7 682 677,03 zł; tj. 88,40% planu
• zadania realizowane na podstawie porozumień	3 661 128,95 zł; tj. 93,61% planu
• zadania finansowane środkami z funduszy celowych	17 064 138,01 zł; tj. 88,55% planu
• zadania finansowane budżetu Unii Europejskiej	67 450 780,62 zł; tj. 99,09% planu

Realizacja wydatków

Środki finansowe w kwocie **485 712 827,35 zł**, zostały przeznaczone na realizację następujących wydatków:

1. w ramach **zadań własnych** – **294 835 187,14 zł**, tj. **61%** wykonanych wydatków ogółem;
w tym:

- **zadania bieżące** – **266 155 062,78 zł**, tj. **84%** planu i **90%** wykonanych wydatków w ramach zadań własnych,
- **zadania majątkowe** – **28 680 124,36 zł**, tj. **88%** planu i **10%** wykonanych wydatków w ramach zadań własnych,

2. w ramach **zadań zleconych** – **95 018 915,60 zł**, tj. **19%** wykonanych wydatków ogółem;
w tym:

- **zadania bieżące** – **93 723 337,60 zł**, tj. **100%** planu i **99%** wykonanych wydatków w ramach zadań zleconych,
- **zadania majątkowe** – **1 295 578,00 zł**, tj. **100%** planu i **1%** wykonanych wydatków

w ramach zadań zleconych,

3. w ramach zadań własnych finansowanych środkami z budżetu państwa – 7 682 677,03 zł, tj. 2% wykonanych wydatków ogółem;

w tym:

- **zadania bieżące – 7 682 677,03 zł, tj. 88% planu i 100% wykonanych wydatków w ramach środków z budżetu państwa na zadania własne,**
- **zadania majątkowe – 0,00 zł, tj. 0% planu i 0% wykonanych wydatków w ramach środków z budżetu państwa na zadania własne,**

4. w ramach zadań realizowanych na podstawie porozumień – 3 661 128,95 zł, tj. 1% wykonanych wydatków ogółem;

w tym:

- **zadania bieżące – 3 641 128,95 zł, tj. 94% planu i 99% wykonanych wydatków realizowanych na podstawie porozumień,**
- **zadania majątkowe – 20 000,00 zł, tj. 100% planu i 1% wykonanych wydatków realizowanych na podstawie porozumień,**

5. w ramach zadań finansowanych środkami z funduszy celowych – 17 064 138,01 zł, tj. 3% wykonanych wydatków ogółem;

w tym:

- **zadania bieżące – 550 568,54 zł, tj. 35% planu i 3% wykonanych wydatków finansowanych środkami z funduszy celowych,**
- **zadania majątkowe – 16 513 569,47 zł, tj. 93% planu i 97% wykonanych wydatków finansowanych środkami z funduszy celowych,**

6. w ramach zadań finansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej – 67 450 780,62 zł, tj. 14% wykonanych wydatków ogółem;

w tym:

- **zadania bieżące – 3 434 873,53 zł, tj. 94% planu i 5% wykonanych wydatków w ramach środków z budżetu Unii Europejskiej,**
- **zadania majątkowe – 64 015 907,09 zł, tj. 99% planu i 95% wykonanych wydatków w ramach środków z budżetu Unii Europejskiej.**

Wydatki bieżące

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości **394 484 413,15 zł**, zostały wykonane w kwocie **375 187 648,43 zł**, tj. **95%** kwoty planowanej i stanowią **77%** wykonanych wydatków ogółem.

Struktura zrealizowanych wydatków bieżących

Dział	Plan	Wykonanie	Wykonanie/Plan %	Struktura %
010	13 642,00 zł	11 992,71 zł	88%	0%
150	38 200,00 zł	38 144,40 zł	100%	0%
600	15 366 030,90 zł	13 617 698,72 zł	89%	4%
630	25 000,00 zł	16 000,00 zł	64%	0%
700	7 837 593,88 zł	6 838 035,44 zł	87%	2%
710	1 100 165,63 zł	1 095 326,74 zł	100%	0%
720	1 051 381,72 zł	906 588,18 zł	86%	0%
750	19 865 442,59 zł	17 047 305,41 zł	86%	4%
751	385 620,00 zł	382 321,48 zł	99%	0%

752	6 500,00 zł	0,00 zł	0%	0%
754	12 570 985,34 zł	11 421 853,50 zł	91%	3%
755	199 500,00 zł	192 396,84 zł	96%	0%
757	6 175 623,50 zł	5 996 886,13 zł	97%	2%
758	448 000,00 zł	391 852,58 zł	87%	0%
801	165 469 400,60 zł	159 802 867,06 zł	97%	43%
851	2 640 889,41 zł	2 343 778,80 zł	89%	1%
852	14 619 791,74 zł	14 270 061,10 zł	98%	4%
853	4 079 200,29 zł	3 012 557,33 zł	74%	1%
854	21 847 548,08 zł	20 742 076,25 zł	95%	5%
855	87 090 641,56 zł	86 784 834,58 zł	100%	23%
900	21 299 146,50 zł	18 193 046,97 zł	85%	5%
921	7 095 175,96 zł	7 060 146,92 zł	100%	2%
926	5 258 933,45 zł	5 021 877,29 zł	95%	1%

W zrealizowanych wydatkach bieżących środki przeznaczono głównie na realizację zadań w dziale:

- oświata i wychowanie 43%
- rodzina 23%
- edukacyjna opieka wychowawcza 5%
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska 5%
- transport i łączność 4%
- administracja publiczna 4%
- pomoc społeczna 4%

Wydatki majątkowe

Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości **115 966 186,33 zł**, wykonane zostały w kwocie **110 525 178,92 zł**, tj. **95%** kwoty planowanej i stanowią **23%** wykonywanych wydatków ogółem.

Struktura zrealizowanych wydatków majątkowych

Dział	Plan	Wykonanie	Wykonanie/Plan %	Struktura %
150	1 622 513,34 zł	1 621 506,44 zł	100%	2%
600	97 302 466,33 zł	95 384 191,84 zł	98%	86%
700	949 509,98 zł	949 509,98 zł	100%	1%
720	190 520,00 zł	167 280,00 zł	88%	0%
754	213 800,00 zł	213 723,07 zł	100%	0%
801	8 297 720,60 zł	5 743 161,20 zł	69%	5%
851	1 295 578,00 zł	1 295 578,00 zł	100%	1%
855	10 000,00 zł	10 000,00 zł	100%	0%
900	4 217 914,00 zł	3 476 167,84 zł	82%	3%
921	1 743 752,08 zł	1 582 851,28 zł	91%	2%
926	122 412,00 zł	81 209,27 zł	66%	0%

W zrealizowanych wydatkach majątkowych środki przeznaczone głównie na realizację zadań w dziale:

- | | |
|---|-----|
| • transport i łączność | 86% |
| • oświata i wychowanie | 5% |
| • gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3% |
| • przetwórstwo przemysłowe | 2% |
| • kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2% |

Dochody bieżące za 2020 rok zrealizowano w kwocie **388 460 718,71 zł**, natomiast wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie **375 187 648,43 zł**, tym samym została zachowana relacja z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Działania oszczędnościowe spowodowały, że rok 2020 zamknął się nadwyżką operacyjną w kwocie **13 273 070,28 zł** i jest ona wyższa w stosunku do roku 2019 o kwotę **101 804,49 zł**. Zaplanowane przychody z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 10 000 000,00 zł nie zostały zrealizowane, ponieważ deficyt nie wystąpił. Przyjęto w depozyt środki od MSP ZOZ w kwocie 3 000 000,00 zł. Zadłużenie miasta Chełm na koniec 2020 roku wyniosło 160 500 000,00 zł. Relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych została spełniona.