

UZASADNIENIE

W przedłożonym projekcie uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Chełm na rok 2021 dokonuje się zmniejszenia dochodów o kwotę **2 333 172,29 zł** i wydatków o kwotę **6 117 969,89 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 2021, wpływ mają między innymi:

1. Zwiększenia w dochodach i wydatkach na podstawie pism Wojewody Lubelskiego:

- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne”** o kwotę **2 375,00 zł** na finansowanie zadań ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na zakwaterowanie i wyżywienie osób przebywających na kwarantannie instytucjonalnej (zbiorowej),
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **30 000,00 zł** na finansowanie zadań ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury – „Laboratoria Przyszłości” w województwie lubelskim,
- w dziale **851 „Ochrona zdrowia”** o kwotę **150,00 zł** na realizację zadania pn. „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych.

Ponadto:

2. Zwiększenia w dochodach i wydatkach:

- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **8 309,00 zł** z tytułu otrzymania darowizny pieniężnej na zakup odzieży nowo przyjętemu wychowankowi w Domu Małych Dzieci w Chełmie, za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego oraz na zadanie własne miasta w zakresie zatrudniania asystentów rodziny w ramach „Programu asystent rodziny na rok 2021”.

3. Zmniejszenia w dochodach i wydatkach:

- w dochodach w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **1 929 741,23 zł** z realizacji przedsięwzięć: pn. „Rewitalizacja pl. Doktora Edwarda Łuczkińskiego wraz z zabytkowymi piwnicami w Chełmie”, w wydatkach w dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**, pn. „Cyfryzacja Urzędu Miasta Chełm oraz wdrożenie e-usług publicznych dla mieszkańców Miasta Chełm”, w wydatkach w dziale **720 „Informatyka”**, pn. „Budowa Systemu Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z Punktem Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Chełmie”, w wydatkach w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**, pn. ERASMUS+ „Najlepsi, bo profesjonalni”, pn. „Aktywni zawodowo. Projekt podnoszenia kompetencji i kwalifikacji zawodowych uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych” oraz pn. „Budowlanka zawodowo”, w wydatkach w dziale **801 „Oświata i wychowanie”**, pn. „Odnawialne źródła energii w Mieście Chełm – Wniosek I” oraz „Odnawialne źródła energii w Mieście Chełm – Wniosek II”, w związku z przesunięciem realizacji powyższych przedsięwzięć na 2022 rok, a także z realizacji zadań inwestycyjnych: pn. „Dostosowanie obiektów użyteczności publicznej do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami – modernizacja dźwigu osobowego w budynku Urzędu Miasta Chełm przy ul. Lubelskiej 65”, w wydatkach w dziale **750 „Administracja publiczna”**, w związku z zakończeniem realizacji zadania, pn. „Przebudowa ulic: Zachodniej, Generała Stanisława Maczka, Szarych Szeregów,

Generała Władysława Andersa, Synów Pułku”, w wydatkach w dziale **600 „Transport i łączność”**,

- w dochodach w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **971 140,48 zł** z realizacji przedsięwzięć pn. „Szkoła Ćwiczeń im. J. Młodowskiej”, pn. „Praktyki we Włoszech startem w zawodach logistyk i spedytor” oraz pn. „Z Budowlanką po Europie – Zdobywanie umiejętności praktycznych szansą na samodzielność na rynku pracy – edycja III”, w związku z przesunięciem realizacji na 2022 rok, z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Laboratoria Przyszłości”, w związku z przesunięciem realizacji na 2022 rok,
- w dochodach w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **13 458,25 zł** z realizacji przedsięwzięć: pn. ERASMUS+ „Najlepsi, bo profesjonalni” oraz pn. „Budowlanka zawodowo”, w wydatkach w dziale **801 „Oświata i wychowanie”**, w związku z przesunięciem realizacji przedsięwzięcia na 2022 rok.

4. Zwiększenia w dochodach w celu urealnienia planu:

- w dziale **600 „Transport i łączność”** o kwotę **1 302,39 zł** z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz wpływów z pozostałych odsetek,
- w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **1 118 167,69 zł** w związku ze sprzedażą nieruchomości położonej w Chełmie przy ul. Hutniczej, z tytułu wpływów z pozostałych odsetek, wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływów z różnych opłat, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanego z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz wpływów z różnych dochodów,
- w dziale **710 „Działalność usługowa”** o kwotę **246,46 zł** z tytułu wpływów ze zwrotów 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 **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **6 357,56 zł** z tytułu wpływów z różnych dochodów, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanego z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne”** o kwotę **7,58 zł** z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami
- 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 **1 446 700,00 zł** z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z podatku od spadków i darowizn, wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych oraz wpływów z różnych opłat,
- w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **27 419,13 zł** z tytułu wpływów z pozostałych odsetek,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **8 696,17 zł** z tytułu wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, wpływów z różnych dochodów, wpływów z pozostałych odsetek, wpływów z różnych opłat, dotacji celowej otrzymanej z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,
- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **10 244,51 zł** z tytułu wpływów z usług,

- w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **21 294,34 zł** z tytułu dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **495,00 zł** z tytułu wpływów z różnych dochodów oraz wpływów z różnych opłat,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **6 017,00 zł** z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, różnych dochodów,
- w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** o kwotę **18,84 zł** z tytułu wpływów z opłaty produktowej,

5. Zmniejszenia w dochodach w celu urealnienia planu:

- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **26 000,00 zł** z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, które nie będą zrealizowane,
- 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 **2 051 100,00 zł** z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych, wpływów z podatku od nieruchomości, wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, które nie będą zrealizowane oraz wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **29 533,00 zł** z tytułu wpływów z różnych dochodów.

6. Zmniejszenie wydatków:

- w dziale **600 „Transport i łączność”** o kwotę **872 209,90 zł** z przedsięwzięcia pn. „Utrzymanie zieleni na terenie Miasta Chełm w latach 2021-2022”, w związku z wniesionym odwołaniem i wstrzymaniem postępowania przetargowego na realizację z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie placu przy ul. A. Mickiewicza poświęconego pamięci Szmula Zygielbojma wraz z tablicami upamiętniającymi Polaków – Sprawiedliwi wśród narodów świata” oraz z wydatków przeznaczonych na zakup energii, usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, usług remontowych i pozostałych, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego,
- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **147 879,49 zł** z wydatków przeznaczonych na zakup materiałów i wyposażenia, usług obejmujących tłumaczenia, usług pozostałych oraz różne opłaty i składki,
- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne”** o kwotę **941 000,00 zł** z wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne, zakup usług remontowych,
- w dziale **757 „Obsługa długu publicznego”** o kwotę **159 145,00 zł**, w związku z brakiem konieczności dokonywania wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń dla ChTBS Sp. z o. o. w Chełmie,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **636 000,00 zł** z dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, wydatków przeznaczonych na zakup usług pozostałych oraz podatku od towarów i usług,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **40 683,00 zł** z dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, wydatków przeznaczonych na zakup usług pozostałych oraz podatku od towarów i usług,

- w dziale **851 „Ochrona zdrowia”** o kwotę **42 300,00 zł** z wydatków przeznaczonych na zakup usług zdrowotnych,
- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **67 775,00 zł** z wynagrodzeń osobowych pracowników, ze zmniejszenia w stosunku do planowanej w 2021 roku liczby osób przebywających w schroniskach dla osób bezdomnych na terenie miasta Chełm oraz w związku z wcześniejszym zakończeniem realizacji „Programu Profilaktyki grypy dla mieszkańców miasta Chełm w wieku 65+ na lata 2021-2023 w roku 2021” związanym z wprowadzeniem bezpłatnych szczepień przeciwko grypie dla wszystkich pełnoletnich osób finansowanych z budżetu państwa,
- w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** o kwotę **7 978,44 zł** z przedsięwzięć: pn. „Odnawialne źródła energii w Mieście Chełm – Wniosek I” oraz „Odnawialne źródła energii w Mieście Chełm – Wniosek II” w związku z przeniesieniem realizacji na 2022 rok,
- w dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** o kwotę **33 666,00 zł** z dotacji udzielonej dla „Stowarzyszenia Kresy – Pamięć i Przyszłość” w Chełmie oraz w związku z rezygnacją stowarzyszenia z realizacji zadania przez „Klub Żeglarski – Chełm”, z przedsięwzięcia pn. „Rewitalizacja pl. Doktora Edwarda Łuczковского wraz z zabytkowymi piwnicami w Chełmie”, z wynagrodzeń bezosobowych oraz wydatków przeznaczonych na nagrody konkursowe,
- w dziale **926 „Kultura fizyczna”** o kwotę **12 600,00 zł** z wydatków przeznaczonych na nagrody konkursowe, zakup materiałów i wyposażenia oraz usługi pozostałych.

7. Zwiększenie wydatków:

- w dziale **720 „Informatyka”** o kwotę **10 960,02 zł** z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Cyfryzacja Urzędu Miasta Chełm oraz wdrożenie e-usług publicznych dla mieszkańców Miasta Chełm”,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **441 188,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, zakup energii, usług pozostałych oraz ubezpieczenie majątku,
- w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** o kwotę **250 000,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na oświetlenie miasta.

8. Przesunięcia w wydatkach między działami klasyfikacji budżetowej:

- w dziale **600 „Transport i łączność”** zmniejszenie o kwotę **35 000,00 zł** z przedsięwzięcia pn. „Utrzymanie zieleni na terenie Miasta Chełm w latach 2021-2022” z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na utrzymanie rowu Słyszówka w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**,
- w dziale **710 „Działalność usługowa”** o kwotę **1 195,00 zł** z przeznaczeniem na opłaty za użytkowanie gruntów pokrytych wodami w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** zmniejszenie o kwotę **12 949,00 zł** z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne, zakup energii oraz opłatę za abonament programu Vulcan w dziale **801 „Oświata i wychowanie”**.

9. Przesunięcia wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej:

- w dziale **600 „Transport i łączność”** o kwotę **4 236 138,00 zł** z inwestycji rocznej na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa ulicy Lubelskiej na odc. od ul. Szpitalnej do ul. Koszarowej w Chełmie”, zgodnie z podpisanym aneksem do umowy,

- w dziale **720 „Informatyka”** o kwotę **719,28 zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Cyfryzacja Urzędu Miasta Chełm oraz wdrożenie e-usług publicznych dla mieszkańców Miasta Chełm”,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** zmniejszenie o kwotę **258 387,56 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe, w związku ze zmianą formy zatrudnienia osób do napisania scenariuszy do lekcji otwartych w ramach projektu pn. „Szkoła Ćwiczeń im. J. Młodowskiej”, zabezpieczenie środków na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych w projekcie pn. Kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za Życiem”, zakup energii, opłatę za abonament programu Vulcan oraz odprowadzenie ścieków, wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, korektę odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, podróże służbowe krajowe,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** zmniejszenie o kwotę **1 500,00 zł** z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,
- w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** zmniejszenie o kwotę **132 053,55 zł** z przedsięwzięcia pn. „Utrzymanie zieleni na terenie Miasta Chełm w latach 2021-2022” z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

10. Dokonuje się zmniejszeń:

a) rezerwy ogólnej:

- w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **250 000,00 zł**.

b) rezerw celowych:

- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **100 000,00 zł** proporcjonalnie do upływu czasu,
- w dziale **755 „Wymiar sprawiedliwości”** o kwotę **252,00 zł**,
- w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **622 773,32 zł**,
- w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **13 360,00 zł**,