

## UZASADNIENIE

W przedłożonym projekcie uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Chełm na rok 2022 dokonuje się zwiększenia dochodów o kwotę **14 146 875,01 zł** i wydatków o kwotę **17 746 875,01 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 2022, wpływ mają między innymi:

### 1. Zwiększenia w dochodach i wydatkach:

- na podstawie pism Ministra Finansów w dochodach w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **483 802,00 zł** z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej dokonuje się zwiększenia w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **84 374,80 zł** na podstawie porozumienia z Uniwersytetem Śląskim w Katowicach na realizację przedsięwzięcia pn. „Projekt innowacyjno - wdrożeniowego w zakresie oceny funkcjonalnej”,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **312 976,21 zł** na podstawie porozumień oraz aneksu do porozumienia pomiędzy Miastem Chełm a Miastem Bydgoszcz z przeznaczeniem na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych prowadzonych przez Miasto Chełm,
- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **7 804,94 zł** z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
- 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 **187 265,23 zł** z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych z przeznaczeniem na realizację lokalnej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w dziale **851 „Ochrona zdrowia”**,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **2 000,00 zł** z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela z przeznaczeniem na zakup materiałów do naprawy elewacji i wymiany wybitych szyb w oknie,
- w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **12 699 197,83 zł** na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym z przeznaczeniem na wypłatę dodatku węglowego oraz z tytułu podpisanej umowy o zaliczkowe dofinansowanie projektów w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” z przeznaczeniem na zakup pętli indukcyjnej, wymianę balustrad i poręczy schodowych oraz zakup mikrobusa do przewozu osób niepełnosprawnych,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **1 807,80 zł** z tytułu najmu garaży, odszkodowania za rozbity szybę okienną oraz wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego z przeznaczeniem na zakup szyby oraz środków czystości dla wychowanków,
- w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** o kwotę **50 000,00 zł** z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ogrodzenia cmentarza parafialnego wzdłuż ulicy Dr Stefana Żarnowskiego”.

**2. Zwiększenia dochodów w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **219 917,20 zł** z tytułu zawarcia umów najmu na lokale użytkowe - hale i lokale biurowe z przeznaczeniem na opłaty eksploatacyjne, opłaty komunalne oraz usługi administracyjne i porządkowe w Chełmskim Centrum Aktywności Gospodarczej.

### **3. Zwiększenia w dochodach w celu urealnienia planu:**

- w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **63 856,94 zł** z tytułu wpływów z pozostałych odsetek, z różnych dochodów oraz dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **12 577,74 zł** z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień oraz wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych,
- 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 **6 819,49 zł** z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z podatków i opłat, z różnych opłat, opłaty komunikacyjnej, z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych oraz wpływów z pozostałych odsetek,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **13 235,21 zł** z tytułu wpływów z różnych dochodów, różnych opłat, pozostałych odsetek, opłat egzaminacyjnych, opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów,
- w dziale **851 „Ochrona zdrowia”** o kwotę **29,40 zł** z tytułu wpływów z różnych opłat i różnych dochodów,
- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **808,22 zł** z tytułu wpływów z pozostałych odsetek,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **367,00 zł** z tytułu wpływów z różnych dochodów oraz z różnych opłat,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **35,00 zł** z tytułu wpływów z różnych dochodów.

### **4. Przesunięcia w dochodach między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej:**

- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **3 305 766,20 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie,
- w dziale **758 „Różne rozliczenia”** o kwotę **608 950,00 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **44 135,00 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie, na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

### **5. Przesunięcia w dochodach i wydatkach między działami klasyfikacji budżetowej:**

- z działu **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **4 044 273,28 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **4 011 128,00 zł** oraz w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **33 145,28 zł**,
- z działu **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **4 800,00 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**, na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,

- z działu **855 „Rodzina”** o kwotę **24 623,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie pobytu dzieci obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej w dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**.

#### **6. Przesunięcia w dochodach i wydatkach między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej:**

- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **58 916,40 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie,
- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **25 364,00 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie, na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

#### **7. Zwiększenia wydatków:**

- w dziale **600 „Transport i łączność”** o kwotę **3 600 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Przebudowa dróg powiatowych w Chełmie”,
- w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **219 917,20 zł** z przeznaczeniem na opłaty eksploatacyjne, opłaty komunalne oraz usługi administracyjne i porządkowe w Chełmskim Centrum Aktywności Gospodarczej,
- w dziale **720 „Informatyka”** o kwotę **36 802,00 zł** z przeznaczeniem na wdrożenie nowej funkcjonalności dotyczącej obsługi Elektronicznych Zawiadomień Wierzyciela,
- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **100 000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup energii cieplnej i elektrycznej,
- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **34 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Leasing samochodu specjalnego dla Straży Miejskiej w Chełmie,
- w dziale **855 „Rodzina”** o kwotę **81 241,76 zł** z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,
- w dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** o kwotę **11 200,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,
- w dziale **926 „Kultura fizyczna”** o kwotę **34 266,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

#### **8. Zmniejszenia wydatków:**

- w dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** o kwotę **500,00 zł** z przeznaczeniem na wdrożenie nowej funkcjonalności dotyczącej obsługi Elektronicznych Zawiadomień Wierzyciela,
- w dziale **600 „Transport i łączność”** o kwotę **8 667,81 zł** w związku z przesunięciem środków z przedsięwzięcia pn. „Zielony transport miejski w Chełmie” na 2023 r.,
- w dziale **750 „Administracja publiczna”** o kwotę **27 500,00 zł** z przeznaczeniem na wdrożenie nowej funkcjonalności dotyczącej obsługi Elektronicznych Zawiadomień Wierzyciela,
- w dziale **851 „Ochrona zdrowia”** o kwotę **24 000,00 zł**,
- w dziale **852 „Pomoc społeczna”** o kwotę **30 310,95 zł** z tytułu powstałych oszczędności,
- w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** o kwotę **8 802,00 zł** z przeznaczeniem na wdrożenie nowej funkcjonalności dotyczącej obsługi Elektronicznych Zawiadomień Wierzyciela.

## **9. Przesunięcia wydatków między działami klasyfikacji budżetowej:**

- z działu **752 „Obrona narodowa”** o kwotę **5 000,00 zł** z przeznaczeniem na dokonanie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej w dziale **852 „Pomoc społeczna”**,
- z działu **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **20 000,00 zł** z przeznaczeniem na dokonanie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej w dziale **852 „Pomoc społeczna”**,
- z działu **755 „Wymiar sprawiedliwości”** o kwotę **1 500,00 zł** z przeznaczeniem na dokonanie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej w dziale **852 „Pomoc społeczna”**,
- z działu **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **1 812,00 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków finansowych na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**,
- z działu **851 „Ochrona zdrowia”** o kwotę **1 293,00 zł** z przeznaczeniem na dokonanie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej w dziale **852 „Pomoc społeczna”**,
- z działu **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** o kwotę **4 200,00 zł** z przeznaczeniem na dokonanie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej w dziale **852 „Pomoc społeczna”**,
- z działu **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **581,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych w dziale **801 „Oświata i wychowanie”**,
- z działu **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** o kwotę **14 507,56 zł** z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta Chełm w latach 2021-2022” w dziale **600 „Transport i łączność”**.

## **10. Przesunięcia wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej:**

- w dziale **600 „Transport i łączność”** o kwotę **900 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Przebudowa dróg powiatowych w Chełmie”,
- w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** o kwotę **829 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Zarządzanie i administrowanie publicznym zasobem komunalnym” oraz na realizację inwestycji pn. „Zakup nieruchomości położonej w Chełmie przy ul. Hrubieszowskiej 102, z przeznaczeniem na siedzibę muzeum Pomieści Ofiar Rzezi Wołyńskiej oraz Centrum Prawdy i Pojednania im. Prezydenta Lecha Kaczyńskiego”,
- w dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** o kwotę **3 249 886,20 zł** w celu dostosowania klasyfikacji do zadań realizowanych przez jednostkę na rzecz pomocy Ukrainie na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** o kwotę **55 779,27 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków finansowych na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, realizację przedsięwzięć pn.: „Najlepsi, bo profesjonalni”, „Z Budowlanką po Europie - Zdobywanie umiejętności praktycznych szansą na samodzielność na rynku pracy - edycja III”,
- w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** o kwotę **873,00 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków finansowych na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

– w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** o kwotę **13 333,33 zł** z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Utrzymanie czystości i porządku terenów miejskich międzyosiedlowych na terenie miasta Chełm w latach 2021 – 2024”.

**11. Dokonuje się uwolnienia rezerwy celowej w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w kwocie 100 000,00 zł.**