**UZASADNIENIE**

**I. Podsumowanie zmian budżetu:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| **1.** | **Dochody ogółem** | **91 031 094,91** | **-352 236,00** | **90  678 858,91** |
| 1.1. | Dochody bieżące | 80 433 313,21 | +107 058,00 | 80 540 371,96 |
| 1.2. | Dochody majątkowe | 10 597 781,70 | -459 294,75 | 10 138 486,95 |
|  |  |  |  |  |
| **2.** | **Wydatki ogółem** | **96 815 653,07** | **-380 978,17** | **96 434 674,90** |
| 2.1. | Wydatki bieżące | 80 844 545,74 | +291 167,55 | 81 135 713,29 |
| 2.2. | Wydatki majątkowe | 15 971 107,33 | -672 145,72 | 15 298 961,61 |
|  |  |  |  |  |
| **3.** | **Nadwyżka/deficyt** | **-5 784 558,16** | **+28 742,17** | **-5 755 815,99** |
| *3.1* | *Nadwyżka operacyjna (Db-Wb)* | *-411 232,53* | *-184 108,80* | *-595 341,33* |
|  |  |  |  |  |
| **4.** | **Przychody** | **6 550 881,59** | **+340 448,80** | **6 891 330,39** |
| 4.1 | Kredyty i pożyczki | 2 000 000,00 | -2 000 000,00 | 0,00 |
| 4.2 | Środki przewidziane na zadania i projekty niewydatkowane w roku poprzednim. | 2 928 239,88 |  | 2 928 239,88 |
| 4.3 | Nadwyżka z lat ubiegłych | 1 622 641,71 | +917 509,64 | 2 540 151,35 |
| 4.4 | Wolne środki | 0,00 | +1 422 939,16 | 1 422 939,16 |
|  |  |  |  |  |
| **5.** | **Rozchody** | **766 323,43** | **+369 190,97** | **1 135 514,40** |
| 5.1 | Spłaty kredytów i pożyczek | 766 323,43 | **+369 190,97** | 1 135 514,40 |
| *6.* | *Bilansowanie budżetu* |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 7. | Art. 242 dla 2022 r. | 4 139 649,06 | +2 156 340,00 | 6 295 989,06 |
| 8. | Art. 243 (wsk. jednoroczny) | -0,14 % | -0,30 | -0,44 % |

**II. Opis zmian w budżecie:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozdz. | Opis zmiany | Dochody | Wydatki |
| **1.** | **Ogółem zmiany:** | **-352 236,00** | **-380 978,17** |
|  | **Zmiany dochodów i wydatków bieżących:** | **+107 058,75** | **+291 167,55** |
| 60016 | Zwiększenie planu wydatków na bieżące utrzymanie dróg, zakupy materiałów i remonty cząstkowe oraz zakupy materiałów dla robót publicznych. |  | +107 000,00 |
| 71035  71004 | Zwiększenie przewidywanych dochodów z tytułu świadczonych usług na cmentarzu komunalnym, zwiększone dochody pozwolą pokryć wzrost kosztów za administrowanie cmentarzem komunalnym przy ul.Gen. Jastrzębskiego. | +30 000,00 | +24 000,00  +6 000,00 |
| 75023 | Wprowadzenie do budżetu dochodów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, w tym z umów ubezpieczenia mienia. | +36 722,60 |  |
| 75023 | Przeniesienie środków w projekcie „Modernizacja sieci logicznej…” finansowanej z grantu Cyfrowa Gmina, z dochodów i wydatków bieżących, na dochody i wydatki majątkowe, zgodnie z aktualnym zapotrzebowaniem realizacyjnym. | -70 705,25 | -70 705,25 |
| 75023 | Zwiększenie planu wydatków na opłaty i składki w związku z przystąpieniem do Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia. |  | +20 000,00 |
| 75412 | Zwiększenie wydatków na finansowanie Ochotniczej Straży Pożarnej w Chełmnie zgodnie z wnioskiem Prezesa OSP, wynikające ze wzrostu kosztów oraz zmiany zasad finansowania OSP wprowadzonych ustawą z dnia 17 grudnia 2021 o ochotniczych strażach pożarnych. |  | +20 000,00 |
| 75702 | Zwiększenie planu wydatków z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek, ze względu na wzrost stóp procentowych. |  | +10 000,00 |
| 75814 | Przyznanie środków z Funduszu Pomocy na wsparcie jst. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy. SP1 – 17.250,00 zł, SP2 – 27.000,00 zł, SP4 24.788,00 zł. | +69 038,00 | +69 038,00 |
| 80101 | Dotacja z budżetu państwa na realizację zadania pt. „Aktywna tablica” na zakup pomocy naukowych w SP2 | +35 000,00 | +35 000,00 |
| 85503 | Zwiększenie dotacji na zadania zlecone administracji rządowej przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny na podstawie pisma Wojewody kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.55.2022 z dnia 11.08.2022 r. | +190,00 | +190,00 |
| 85214 | Zwiększenie planowanych dochodów w związku ze zwrotem przez ZUS kosztów zasiłku pogrzebowego, zwiększenie wydatków na zakup usług. | +2 813,40 | +2 813,40 |
| 90001 | Wprowadzenie do planu wydatków na realizację opracowania pn. „Zmiana obszaru i granic Aglomeracji Chełmno wyznaczonej na podstawie uchwały Nr XXIV/173/2020 rady Miasta Chełmna z 9 września 2020 r. w sprawie wyznaczenia obszaru i granic aglomeracji Chełmno” |  | +15 000,00 |
| 90001 | Wprowadzenie do planu dochodów i wydatków związanych z opłatami nakładanymi za opróżnianie zbiorników bezodpływowych, od właścicieli którzy nie zawarli umów | +2 000,00 | +2 000,00 |
| 90003 | Zwiększenie środków na zakup usług związanych z oczyszczaniem miasta, w celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadania. |  | +40 000,00 |
| 90004 | Zwiększenie wydatków na usługi remontowe związane z naprawą zegara kwiatowego na Nowych Plantach, w związku z przyznanym odszkodowaniem. |  | +8 831,40 |
| 90005 | Zwiększenie wydatków na zakup usług w celu opracowania „Aktualizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej”. |  | +10 000,00 |
| 90026 | Wprowadzenie do planu dochodów i wydatków związanych z opłatami nakładanymi za odbiór odpadów komunalnych, od właścicieli, którzy nie zawarli umów | +2 000,00 | +2 000,00 |
| 92605 | Zmniejszenie wydatków z dotacji z uwagi zwrot środków do budżetu miasta. |  | -5 000,00 |
| 92605 | Zmniejszenie wydatków z tytułu umów zleceń. |  | -5 000,00 |
| **2.** | **Zmiany dochodów i wydatków majątkowych:** | **-459 294,75** | **-672 145,72** |
| 40002 | Przekazanie do ZWiK dotacji celowej na sfinansowanie części wydatków inwestycyjnych na instalację fotowoltaiczną w związku z uzyskaniem umorzenia pożyczki z WFOŚiGW z przeznaczeniem środków uzyskanych z umorzenia na ww. zadanie. |  | +164 149,03 |
| 60016 | Przeniesienie części planu wydatków w zadaniu „Realizacja działań zmierzających do uspójnienia sieci transportu zrównoważonego” na rok 2023 w związku z aktualnym harmonogramem prac. |  | -800 000,00 |
| 70005 | Zwiększenie dochodów ze sprzedaży nieruchomości z uwagi na zwiększony plan sprzedaży, w tym sprzedaż budynku po przedszkolu „Bajka” | +1 845 000,00 |  |
| 71035 | Zwiększenie planu wydatków na zadanie „Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym” w celu wyłonienia najniższej oferty wykonawcy w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym. |  | +28 000,00 |
| 75023 | Przeniesienie środków w projekcie „Modernizacja sieci logicznej…” finansowanej z grantu Cyfrowa Gmina, z dochodów i wydatków bieżących, na dochody i wydatki majątkowe, zgodnie z aktualnym zapotrzebowaniem realizacyjnym. | +70 705,25 | +70 705,25 |
| 90005 | Zmniejszenie wydatków na dotacje inwestycyjne na przedsięwzięcia ekologiczne, w celu zapewnienie środków na wydatki bieżące związane z opracowaniem „Aktualizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej”. |  | -10 000,00 |
| 90095 | Zwiększenie wydatków w zadaniu „Projekt budowlano-kosztorysowy modernizacji budynku hotelowego i restauracyjnego nad Jeziorem Starogrodzkim” ze względu na rozstrzygnięcia przetargowe, konieczność przygotowania dokumentacji do aplikowania o środki RPO WK-P, aktualizację, aktualizację audytu energetycznego budynku. |  | +15 000,00 |
| 90095 | Zmniejszenie dochodów i wydatków zaplanowanych w 2022 r. w ramach przedsięwzięcia „Aktywizacja terenów dawnej jednostki wojskowej przy ul. Biskupiej w Chełmnie – etap 2”,przeniesienie dochodów i wydatków na rok 2023. W wyniku otwarcia ofert w postępowaniu przetargowym koszt realizacji zadania wyniesie 5.850.000,00 zł, tj. o 2.200.000,00 zł więcej niż szacowano. W ramach zadania planowane jest wykonanie prac budowlanych dotyczących infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, budowy dróg i chodników, parkingów i zagospodarowania parku w części centralnej. Zadanie planowane jest do dofinansowania jest w ramach Programu Inwestycji Strategicznych kwotą 2.375.000,00 zł, wpływ środków może nastąpić w II transzach po realizacji wyznaczonych etapów zadania w 2023 r. | -2 375 000,00 | -140 000,00 |
| **3.** | **Przeniesienia wydatków między rozdziałami i paragrafami** | |  |
|  | **UM** | |  |
|  | Przeniesienia między paragrafami dochodów i wydatków środków pochodzących z Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc uchodźcom z Ukrainy w rozdziałach: 75011, 75085, 75495,75814, 80101,80104, 80195, 85214, 85216, 85230, 85395, 85502, w związku ze zmianami klasyfikacji budżetowej paragrafów dochodów. | |  |
| 70005 | Przeniesienie planu wydatków z zakupu usług do opłat na rzecz budżetów jst, w celu zmiany klasyfikacji wydatków opłat za wypis z rejestru gruntów zgodnie z uzyskana interpretacją klasyfikacji wydatków. | | -/+4 000,00 |
|  | **COPO** | |  |
| 75085  80195 | Przeniesienie wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na pomoc uchodźcom z Ukrainy zgodnie ze zmianą klasyfikacji budżetowej z dnia 27.07.2022. | | -9 315,00  +9315,00 |
| 75085 | Przeniesienie między paragrafami wydatków w celu uzupełniania środków za opłaty za korzystanie z sieci internetowej oraz zwiększeniem odpisów na ZFŚS z uwagi na zastępstwo pracownika. | | -/+1 947,00 |
| 85415 | Przeniesienie środków ze stypendium o charakterze socjalnym na zasiłek szkolny w związku z pożarem lokalu mieszkalnego. Pomoc dotyczy dwójki dzieci. | | -/+1 240,00 |
|  | **SP1** | |  |
| 80101  80195 | Przeniesienie wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na pomoc uchodźcom z Ukrainy zgodnie ze zmianą klasyfikacji budżetowej z dnia 27.07.2022. | | -53 417,00  +53 417,00 |
|  | **SP2** | |  |
| 80101  80195 | Przeniesienie wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na pomoc uchodźcom z Ukrainy zgodnie ze zmianą klasyfikacji budżetowej z dnia 27.07.2022. | | -75 780,00  +75 780,00 |
| 80101  80107  80148 | Przeniesienie niewydatkowanych środków na odprawę pracowniczą na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli w świetlicach szkolnych oraz zwiększenie wydatków na dowozy obiadów z SP1 do SP2. | | -51 811,00  +50 000,00  +1 811,00 |
|  | **SP4** | |  |
| 80101  80195 | Przeniesienie wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na pomoc uchodźcom z Ukrainy zgodnie ze zmianą klasyfikacji budżetowej z dnia 27.07.2022. | | -70 316,00  +70 316,00 |
|  | **PMTZ** | |  |
| 80104  80195 | Przeniesienie wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na pomoc uchodźcom z Ukrainy zgodnie ze zmianą klasyfikacji budżetowej z dnia 27.07.2022. | | -5 000,00  +5 000,00 |
| 80104  85404 | Przeniesienia między paragrafami wydatków w związku z ze zmianami organizacyjnymi i rotacją pracowników | | -/+500,00  -/+900,00 |
|  |  | |  |
| **4.** | **Zmiana deficytu** | | **+28 742,83** |
|  | Zmniejszenie deficytu na skutek zmniejszenia poziomu inwestycji w ramach Programu Inwestycji Strategicznych i przesunięcia realizacji dochodów i wydatków majątkowych na 2023 r. „Aktywizacja terenów dawnej jednostki wojskowej przy ul. Biskupiej”. Deficyt po zmianach  -5 755 815,99 zł. | |  |
| **5.** | **Przychody** | | **+340 448,80** |
| § 950 | Wprowadzenie kwoty wolnych środków z lat poprzednich na spłaty kredytów i pożyczek 1 135 514,40 zł, oraz pokrycie deficytu w kwocie 287 424,76 zł. | | 1 422 939,16 |
| § 952 | Zmniejszenie zapotrzebowania na kredyt w 2022 r. z uwagi na duże potencjalne koszty obsługi kredytów wynikające z wysokiego poziomu stóp procentowych. | | -2 000 000,00 |
| § 957 | Zwiększenie zaangażowania skumulowanej nadwyżki z lat ubiegłych pozwalające pokryć część deficytu budżetu, do poziomu potrzebnego do zbilansowania dochodów i przychodów z rozchodami i wydatkami. | | +917 509,64 |
| **6.** | **Rozchody** | | **+369 190,97** |
| § 965 | Wcześniejsza spłata kredytu bankowego z uwagi na wysokie koszty obsługi kredytu spowodowane wzrostem stóp procentowych. | | 533 340,00 |
| § 992 | Uzyskano umorzenie ostatnich dwóch rat pożyczki PT 17034/OW-kk z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowa Nr PT 17034/OW-kk z 10.11.2017 r. | | -164 149,03 |
| **6.** | **Zmiana planu kosztów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji** | |  |
|  | Przeniesienie wydatków między paragrafami kosztów z zakupu energii na koszty remontów (remont falownika w Stacji Uzdatniania Wody, kosztów położenia asfaltu po usuwaniu awarii, remontów samochodów i stopy do zagęszczania gruntu). | | -/+31 000,00 |
|  | Przyznanie dotacji inwestycyjnej na budowę instalacji fotowoltaicznej, która stanowiła podstawę uzyskania umorzenia pożyczki z WFOŚiGW | | +164 149,03 |