**UZASADNIENIE**

**I. Podsumowanie zmian budżetu:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| **1.** | **Dochody ogółem** | **94 547 598,01** | **+74 598,10** | **94 622 196,11** |
| 1.1. | Dochody bieżące | 72 708 972,44 | +74 598,10 | 72 783 570,54 |
| 1.2. | Dochody majątkowe | 21 838 625,57 |  | 21 838 625,57 |
|  |  |  |  |  |
| **2.** | **Wydatki ogółem** | **106 994 496,82** | **+2 115 521,10** | **109 110 017,92** |
| 2.1. | Wydatki bieżące | 74 496 017,17 | + 2 074 271,10 | 76 570 288,27 |
| 2.2. | Wydatki majątkowe | 32 498 479,65 | +41 250,00 | 32 539 729,65 |
|  |  |  |  |  |
| **3.** | **Nadwyżka/deficyt** | **-12 446 898,81** | **-2 040 923,00** | **-14 487 821,81** |
| *3.1* | *Nadwyżka operacyjna (Db-Wb)* | *-1 787 044,73* | *-1 999 673,00* | *-3 786 717,73* |
|  |  |  |  |  |
| **4.** | **Przychody** | **12 570 173,21** | **+2 040 923,00** | **14 611 096,21** |
| 4.1 | Kredyty i pożyczki | 3 000 000,00 |  | 3 000 000,00 |
| 4.2 | Środki przewidziane na zadania i projekty niewydatkowane w roku poprzednim. | 0,00 |  | 0,00 |
| 4.3 | Nadwyżka z lat ubiegłych | 9 570 173,21 | +2 040 923,00 | 11 611 096,21 |
| 4.4 | Wolne środki | 0,00 |  | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **5.** | **Rozchody** | **123 274,40** |  | **123 274,40** |
| 5.1 | Spłaty kredytów i pożyczek | 123 274,40 |  | 123 274,40 |
| *6.* | *Bilansowanie budżetu* | 0,00 |  | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 7. | Art. 242 dla 2023 r. | 7 783 128,48 | +41 250,00 | 7 824 378,48 |
| 8. | Art. 243 (wsk. jednoroczny) | -2,33 % | -3,22 | -5,55 % |

**II. Opis zmian w budżecie:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozdz. | Opis zmiany | Dochody | Wydatki |
| **1.** | **Ogółem zmiany:** | **+74 598,10** | **+2 115 521,10** |
| **2.** | **Zmiany dochodów i wydatków bieżących:** | **+74 598,10** | **+2 074 271,10** |
| 75011 | Zwiekszenie dotacji na zadania zlecone administracji rządowej z zakresu spraw obywatelskich na podstawie decyzji Wojewody Kuj.-Pom. Z 16.03.2023 r. Nr WFB.I.3120.3.15.2023. | +670,04 | +670,04 |
| 75011 | Przyznanie środków z Funduszu Pomocy na:  - wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL za m-c luty,  - nadanie numeru PESELw urzędzie za m-c luty,  - zarządzenie statusem UKR za m-c luty. Pismo Wojewody WK-P nr WFB.I.3121.2.62.2023. z dnia 24.03.2023 r. | +149,40  +94,13  +12,33 | +149,40  +94,13  +12,33 |
| 75023 | Przeniesienie planu wydatków bieżących na zakup materiałów i wyposażenia w celu zakupu centrali telefonicznej VOIP w ramach wydatków inwestycyjnych |  | -18 250,00 |
| 75801 | Zmniejszenie planu dochodów w części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządowych zgodnie z pismem Ministra Finanansów nr ST3.4750.2.2023 w sprawie ostatecznej kwoty subwencji na 2023 r. | -104 680,00 |  |
| 75814 | Przyznanie środków z Funduszu Pomocy na wsparcie jst. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy.  MPTZ 34.884,24 zł,  Przedszkole Brzdąc 11.761,38 zł,  Przedszkole Bajka 1.960,23 zł,  Przedszkole Pinokio 5.880,69 zł,  Przedszkole Calineczka 3.920,46 zł. | +58 407,00 | +58 407,00 |
| 80101  80107  80148  80150 | W związku ze zmianą regulaminów wynagradzania we wszystkich jednostkach oświatowych Gminy Miasto Chełmno, a także wzrostem wynagrodzeń nauczycieli z dniem 1 stycznia 2023 r. o 7,80%, dokonuje się zmian w planie finansowym SP 1. Rozporządzenie Ministra Edukacji i Nauki z 24 lutego 2023 r. |  | +252 114,00  +23 939,00  +3 906,00  +5 041,00 |
| 80101  80107  80148  80150 | W związku ze zmianą regulaminów wynagradzania we wszystkich jednostkach oświatowych Gminy Miasto Chełmno, a także wzrostem wynagrodzeń nauczycieli z dniem 1 stycznia 2023 r. o 7,80% dokonuje się zmian w planie finansowym SP 2. |  | +410 078,00  +45 241,00  +605,00  +44 076,00 |
| 80101  80103  80107  80148  80149  80150 | W związku ze zmianą regulaminów wynagradzania we wszystkich jednostkach oświatowych Gminy Miasto Chełmno, a także wzrostem wynagrodzeń nauczycieli z dniem 1 stycznia 2023 r. o 7,80%, koniecznością wypłaty jubileuszowej oraz wydzieleniem planu wydatków na jedno dziecko niepełnosprawne, dokonuje się zmian w planie finansowym SP 4. |  | +284 984,00  +804,00  +15 400,00  +6 645,00  +8 128,00  +185 419,00 |
| 80104  80148  85404 | W związku ze zmianą regulaminów wynagradzania we wszystkich jednostkach oświatowych Gminy Miasto Chełmno, a także wzrostem wynagrodzeń nauczycieli z dniem 1 stycznia 2023 r. o 7,80% oraz koniecznością zwiekszenia środków na szkolenie pracowników, dokonuje się zmian w planie finansowym PMTZ. |  | +302 907,57  +2 653,00 |
| 75085  80195 | W związku ze zmianą regulaminów wynagradzania we wszystkich jednostkach oświatowych Gminy Miasto Chełmno, dokonanie zwiększenia planu wydatków przeznaczonych na wypłatę wynagrodzeń oraz związanych z tym narzutów na wynagrodzenia w COPO. |  | +25 223,00  +1 640,00  -5 560,57 |
| 85214 | Zwiększenie planowanych dochodów w związku ze zwrotem przez ZUS kosztów zasiłku pogrzebowego, zwiększenie wydatków na zakup usług. | +3 985,20 | +3 985,20 |
| 85214 | Zwiekszenie planu wydatków na sfinansowanie pobytu mieszkańców Chełmna w Domach Pomocy Społecznej. |  | +200 000,00 |
| 85219 | Zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia w wyniku regulacji wynagrodzeń w 2023 r. w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Chełmnie. |  | +100 000,00 |
| 85395 | Przyznanie środków na wypłatę dodatków elektrycznych z Funduszu Pomocy COVID-19. | +115 260,00 | +115 260,00 |
| 85503 | Zwiększenie dotacji na realizację zadań Karta Dużej Rodziny. | +700,00 | +700,00 |
| **3.** | **Zmiany dochodów i wydatków majątkowych:** | **+0,00** | **+41 250,00** |
| 75023 | Zwiększenie planu wydatków majątkowych w zadaniu rozbudowa sieci logicznej w celu zakupu centrali telefonicznej VOIP w ramach wydatków inwestcyjnych. |  | +18 250,00 |
| 90015 | Wprowadzenie nowego zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej uzupełnienia oświetlenia zewnętrznego na terenie Chełmna”. Inwestycja jest niezbędna ze względu na poprawę bezpieczeństwa na niżej wymienionych terenach: osiedle Kopernika od bloku nr 3 do końca garaży Wspólnoty Łożyńskiego 6, droga naprzeciwko bloku nr 7 oraz 1 lampa przy drodze pomiędzy os. Kopernika 10 a 6, część ulicy nad Browiną od ul. Osnowskiej do ROD im. Walentego Fiałka, ul. Łabędzia, ul. Toruńska od ul. Kwiatowej do Lawendowej, ul. Gorczyckiego od mostku do garaży. |  | +23 000,00 |
| **4.** | **Przeniesienia wydatków między rozdziałami i paragrafami** | |  |
|  | **UM** | |  |
| 75416 | Przeniesienie środków między paragrafami wydatków bieżących w celu wypłaty ekwiwalentów za sorty mundurowe Straży Miejskiej. | | -/+2 000,00 |
| 90015 | Zmiana paragrafu środków z UE przekazywanych na modernizację oświetlenia zgodnie z obowiuazującą klasyfikacją budżetową | | -/+425 671,41 |
|  | **COPO** | |  |
| 80195 | Przeniesienie wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy zgodnie z zapotrzebowaniem. | | -/+500,00 |
| **5.** | **Zmiana deficytu** | | **2 040 923,00** |
|  | Zwiększenie deficytu do kwoty 14 487 821,81 zł | |  |
| **6.** | **Zmiana przychodów** | | **2 040 923,00** |
|  | Zwiększenie przychodów z tytułu skumulowanej nadwyżki z lat poprzednich do kwoty 11 611 096,21 zł | |  |
| **7.** | **Zmiana planu kosztów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji** | |  |
|  | Przeniesienie wydatków między paragrafami z wynagrodzeń osobowych pracowników na wynagrodzenia bezosobowe w związku z zawarciem umowy zlecenie. | | -/+5 000,00 |