**UZASADNIENIE**

**I. Podsumowanie zmian budżetu:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| **1.** | **Dochody ogółem** | **94 622 196,11** | **+1 292 566,02** | **95 914 762,13** |
| 1.1. | Dochody bieżące | 72 783 570,54 | +1 292 566,02 | 74 076 136,56 |
| 1.2. | Dochody majątkowe | 21 838 625,57 |  | 21 838 625,57 |
|  |  |  |  |  |
| **2.** | **Wydatki ogółem** | **109 110 017,92** | **+722 929,39** | **109 832 947,31** |
| 2.1. | Wydatki bieżące | 76 570 288,27 | +1 702 929,39 | 78 273 217,66 |
| 2.2. | Wydatki majątkowe | 32 539 729,65 | -980 000,00 | 31 559 729,65 |
|  |  |  |  |  |
| **3.** | **Nadwyżka/deficyt** | **-14 487 821,81** | **+569 636,63** | **-13 918 185,18** |
| *3.1* | *Nadwyżka operacyjna (Db-Wb)* | *-3 786 717,73* | *-410 363,37* | *-4 197 081,10* |
|  |  |  |  |  |
| **4.** | **Przychody** | **14 611 096,21** | **-589 636,63** | **14 021 459,58** |
| 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 | +2 070 760,43 | 2 070 760,43 |
| 4.3 | Nadwyżka z lat ubiegłych | 11 611 096,21 | -2 660 397,06 | 8 950 699,15 |
| 4.4 | Wolne środki | 0,00 |  | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **5.** | **Rozchody** | **123 274,40** | **-20 000,00** | **103 274,40** |
| 5.1 | Spłaty kredytów i pożyczek | 123 274,40 | -20 000,00 | 103 274,40 |
| *6.* | *Bilansowanie budżetu* | 0,00 |  | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 7. | Art. 242 dla 2023 r. | 7 824 378,48 | -1 000 000,00 | 6 824 378,48 |
| 8. | Art. 243 (wsk. jednoroczny) | -5,55 % | -0,66% | -6,21 % |

**II. Opis zmian w budżecie:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozdz. | Opis zmiany | Dochody | Wydatki |
| **1.** | **Ogółem zmiany:** | **+1 292 566,02** | **+722 929,39** |
| **2.** | **Zmiany dochodów i wydatków bieżących:** | **+1 292 566,02** | **+1 702 929,39** |
| *01095* | *Przyznanie dotacji celowej na zadania zlecone administracji rządowej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z kosztami obsługi zadania. Decyzja Wojewody WK-P Nr WFB.I.3120.3.24.2023 z dnia 25.04.2023 r.* | *+9 333,56* | *9 333,56* |
| 40002 | Zmniejszenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Chełmnie z uwagi na otrzymanie zgody od PG Wody Polskie na podwyżkę taryf wody i scieków do poziomu pozwalającego pokrywać z opłat koszty dostawy wody i odbioru ścieków.  Dotacja przedmiotowa zostaje zmniejszona zgodnie z przekazaną kalkulacją ZWiK odnośnie prognozowanej ilości metrów sześciennych dostarczonej wody i odebranych ścieków do dnia 03.04.2023 r. |  | -545 692,00 |
| 75495 | Środki z Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie. Pismo Wojewody WK-P nr WFB.I.3121.2.66.2023. z dnia 30.03.2023 r. | +288,00 | +288,00 |
| 75023 | Zwiększenie planu wydatków z tytułu opłaty rocznej za rok 2022 przysługującej Województwu Kujawsko – pomorskiemu w związku z wyłączeniem gruntu rolnego z produkcji, w związku z budową drogi dojazdowej usytuowanej na działkach geodezyjnych oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków nr 500/5, 501/3, 501/2, 497/4, 479/4, 480/1, 481/1, 482/1 i 670/20 o łącznej powierzchni 0,619 ha, w obrębie geodezyjnym 3 Miasta Chełmno. *Koszty obejmują należność główną 16 252,42 zł oraz odsetki od 01.07.2022 r. z uwagi na podtrzymanie decyzji Marszałka WK-P przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze z dnia 22.03.2023 r.* |  | +16 252,42  *+2 193,00* |
| 75814 | Przyznanie środków z Funduszu Pomocy na wsparcie jst. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy.  SP1 31.740,20 zł,  SP2 16.353,45 zł,  SP4 14.258,35 zł. | +62 352,00 | +62 352,00 |
| 80101  80103  80104  80149  80113 | Przyznanie dotacji celowych na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 r. decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.18.2023 z dnia 28.03.2023 r. | +12 859,00  +724 915,00  +19 288,00 | +100 000,00  +529 800,00  -5 100,00  +27 000,00  +25 000,00 |
| 80101 | Przyznanie środków na wymianę nawierzchni boiska sportowego w SP 4 z uwagi stan techniczny boiska, które nie danadaje się do użytkowania po okresie zimowym 150.000,00 zł. Zwiekszenie nakładów na prace remontowe związane z naprawą odpadających gzymsów w budynku szkoły 17.000,00 zł. |  | +167 000,00 |
| 80101 | Zwiększenie środków na prace remontowe związane z naprawą gzymsów w budynku SP2 przy ul. Szkolnej 6. |  | +21 500,00 |
| 80104 | Koszty zakupu sprzętu i pomocy naukowych do nowotworzonego oddziału przedszkolnego w MPTZ. |  | +30 000,00 |
| 85154 | Zwiększenie planu wydatków na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi w związku z niewydatkowaniem środków z opłat otrzymanych za wydawanie pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. |  | +469 319,35 |
| 85195 | Zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe. Pismo Wojewody WK-P nr WFB.I.3120.3.19.2023. z dnia 31.03.2023 r. | +1 000,00 | +1 000,00 |
| 85219 | Dotacja celowa na sfinansowanie zadań zleconych administracji rządowej z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę zadania. Decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.23.2023 z dnia 24.04.2023 r. |  | +2 420,00 |
| 85219 | Przyznanie środków na remont pomieszczenia w MOPS w związku z zarwaniem się sufitu w gabinecie Dyrektora MOPS. |  | +15 000,00 |
| 85220 | Dotacja celowa przyznana przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego na sfinansowanie zadania związanego z rozwojem sieci mieszkań chronionych ( 1 mieszkanie dla 1 osoby, 1 mieszkanie dla 2 osób), na prace remontowe i zakup wyposażenia w związku z działaniem 4.4 wynikającym z Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Projekt zakłada udział wkładu własnego Miasta w wysokości 40.000,00 zł. | +160 000,00 | +200 000,00 |
| 85230 | Środki z Funduszu Pomocy na pomoc w formie posiłku dzieciom i młodzieży. Pismo Wojewody WK-P nr WFB.I.3121.2.76.2023. z dnia 06.04.2023 r. | +1 729,00 | +1 729,00 |
| 85295 | Dotacja celowa przyznana w ramach programu „Senior+” na lata 2021-2025 edycja w 2023 na prowadzenie Dziennego Domu Pomocy Społecznej. Projekt prowadzony we współpracy z Funadacją WERWA dofinansowany ze środków Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego. | +100 800,00 | +100 800,00 |
| 85395 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków na refundację podatku VAT w 2023 r. | +2 669,46 | +2 669,46 |
| 85415 | Dotacja celowa przyznana przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Pismo Wojewody WK-P nr WFB.I.3120.3.20.2023. z dnia 06.04.2023 r. | +178 200,00 | +178 200,00 |
| 85503 | Dotacja celowa na przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego na sfinansowanie zadań zleconych administracji rządowej z przeznaczeniem na realizacje zadań związanych z Kartą Dużej Rodziny. Decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.23.2023 z dnia 24.04.2023 r. |  | +49,00 |
| 85595 | Przyznanie środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. | +16 663,00 | +16 663,00 |
| 92118 | Przyznanie dotacji dla Muzeumu Ziemi Chełmińskiej na wkład własny prace konserwatorskie związane z:  - konserwacją Przedsionka Sali Ślubów (całkowity koszt całkowity 80 939,00 zł),  - konserwacją Sali Tajnych Posiedzeń (całkowity koszt 33.000,00 zł),  - restauracja Sali Ślubów (całkowity koszt 208.212,00 zł, planowane dofinansowanie Samorządu WK-P).  Łaczna planowana kwota wkładu własnego 126.002,60 zł |  | 40 539,00  23 000,00  62 463,60 |
| 92120 | Dotacja na opracowanie dokumentacji projektowej remontu konserwatorskiego elewacji kościoła p.w. Wniebowzięcia NMP w Chełmnie udzielana na zasadach określanych w uchwale nr XLII/284/284/2006 Rady Miasta Chełmna w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na prace koserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków. Dokumentacja pozwoli ubiegać się o dofinansowanie realizacji prac konserwatorskich w ramach ww. zadania, których szacunkowy koszt całkowity zgodnie z wnioskiem o dotację wynosi 5.000.000,00 zł. |  | 129 150,00 |
| *92195* | *Zwiększenie środków na dofinansowanie dotacji dla organizacji pożytku publicznego z przeznaczeniem na wymianę międzynarodową.* |  | *+20 000,00* |
| **3.** | **Zmiany dochodów i wydatków majątkowych:** | **+0,00** | **-980 000,00** |
| 75411 | Dofinasowanie zakupu samochodu służbowego typu VAN dla Komendy Policji w Chełmnie |  | 20 000,00 |
| 90095 | Zmniejszenie środków przeznaczonych na pomoc finansową dla Gminy Lisewo związaną z modernizacją energetyczną budynku nad Jeziorem Starogrodzkim.  Zadanie modernizacyjne prowadzone przez Gminę Lisewo będącą organizatorem ZAZ uzyskało dofinansowanie ze środków PFRON do kwoty 1.606.000,00 zł oraz ze środków RPO do kwoty 1.494.678,48 zł. Spodziewany wkład miasta wyniesie ok. 500.000,00 zł. Ze względu na opóźnienia |  | -1 000 000,00 |
| **4.** | **Przeniesienia wydatków między rozdziałami i paragrafami** | |  |
|  | **UM** | |  |
| 75023 | Przeniesienie planu wydatków z wynagrodzeń osobowych pracowników na wypłaty PPK wynikające z aktualnych potrzeb. | | -/+100,00 |
| 75023 | Przeniesienie wydatków z zakupu energii oraz różne opłaty i składki na zakup usług remontowych w związku ze zwiększonym zakresem prac remontowych niemożliwych do zaplanowania w momencie sporządzania kosztorysu. Dodakowe prace remontowe to: wymiana mechanizmu rolet na elektryczny, wykonanie nowej podłogi w pomieszczeniu Kieronika USC oraz renowacja podłogi w pozostałej części pomieszczenia USC, wymiana instalacji elektrycznej wraz z montażem rozdzielni. | | -/+50 000,00 |
|  | **MPTZ** | |  |
| 80104  80148 | Przeniesienie środków z rodziału 80104 do rozdziału 80148 w związku ze wzrostem opłat za utylicację odpadów z kuchni w Miejskim Przedszkolu „Tęczowy Zakątek”. | | -1 000,00  +1 000,00 |
|  | **COPO** | |  |
| 75085 | Przeniesienie środków z zakupu usług na zakup licencji programu VULCAN do prowadzenia Międzyzakkładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej. | | -/+2 000,00 |
| 80149 | Przeniesienia między paragrafami wydatków w związku z rozpoczęciem pobytu dzieci z niepełnosprawnością w przedszkolach niepublicznych. Zmniejszenie dotacji dla Przedszkola Brzdąc oraz Pinokio (nie uczęszcza żadne dziecko), zwiększenie środków dla Przedszkola Calineczka. | | -/+24 000,00 |
|  | **SP4/UM** | |  |
| 80101  92695 | Przeniesienia środków przeznaczonych na działalność sportową do SP4 w celu pokrycia kosztów usług transportowych związanych z przewozem uczniów na zawody sportowe na szczeblu powiatowym i wojewódzkim. | | +1 000,00  -1 000,00 |
| **5.** | **Zmiana deficytu** | | **-569 636,63** |
|  | Zmniejszenie deficytu do poziomu 13.918.185,18 zł w wyniku zmniejszenia wydatków majątkowych. | |  |
| **6.** | **Zmiana przychodów** | | **-589 636,63** |
| 905 | Wprowadzenie przychodów z tytułułu niewydatkowanych w 2022 r. dochodów: uzyskiwanych z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 469.3109,35 zł, otrzymanych z RFRD na modernizcję objazdu wschodniego Zespołu Staromiejskiego 1.018.742,48 zł, przekazanych przez przedsiębiorcę na przebudowę zespołu przejść dla pieszych przy ul. Polnej 350.000,00 zł. | | +1 838 061,82 |
| 906 | Wprowadzenie przychodów z tytułu środków UE otrzymanych w latach poprzednich na realizacje programu finansowanego z tych środków w 2023 r. - projekt Cyfrowa Gmina. | | +232 698,60 |
| 957 | Zmniejszenie przychodów z tytułu skumulowanej nadwyżki z lat poprzednich do poziomu zapewniającego finansowanie rozchodów w wysokości 103.274,40 zł i deficytu kwotą 8.847.424,75 zł. Łaczna kwota planowanej do zaangażowania nadwyżki wyniesie 8.950.699,15 zł | | -2 660 397,06 |
| **7.** | **Zmiana rozchodów** | | **-20 000,00** |
| 992 | Zmniejszenie kwoty spłaty rat pożyczek z uwagi na umorzenie spłaty ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Toruniu w ramach umowy NR PS18006/OA- z dnia 17.09.2018 r. Uchwała nr 264/23 Zarządu WFOŚiGW w Toruniu z dnia 13.03.2023 r. | | -20 000,00 |
| **8.** | **Zmiana planu kosztów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji** | |  |
|  | Zmiana planu przychodów i kosztów w zwiąku ze zmianą taryf od 04.04.2023 r. Zmniejszenie planowanej kwoty dotacji przedmiotowej do 184.308,00 zł. | | +307 868,00 |