

ZARZĄDZENIE NR 98/FK/26
BURMISTRZA MIASTA CHEŁMŻY

z dnia 30 marca 2026 r.

zmieniające uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436) oraz § 12 pkt 2, 3 i 5 uchwały Nr XXII/153/25 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu miasta na 2026 rok (Dz. Urz. Woj. Kuj. - Pom. z 2025 r. poz. 6339) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII/153/25 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu miasta na 2026 rok zmienionej:

- uchwałą Nr XXIII/159/26 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 29 stycznia 2026 r. zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok,
- uchwałą Nr XXIV/165/26 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 26 lutego 2026 r. zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok,
- zarządzeniem Nr 86/FK/26 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 11 marca 2026 r. zmieniającym uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok,
- uchwałą Nr XXV/171/26 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 26 marca 2026 r. zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 dochody w kwocie 98.499.092,89 zł, zastępuje się kwotą 98.535.084,89 zł, z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 82.934.519,84 zł zastępuje się kwotą 82.970.511,84 zł,
- b) dochody majątkowe pozostają w kwocie 15.564.573,05 zł;

2) w § 2 ust. 1 wydatki w kwocie 106.597.441,95 zł, zastępuje się kwotą 106.633.433,95 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 82.662.086,69 zł, zastępuje się kwotą 82.698.078,69 zł,
- b) wydatki majątkowe pozostają w kwocie 23.935.355,26 zł.

§ 2. Zmiany, o których mowa w § 1 określają załączniki od Nr 1 do Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Chełmży.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz

Paweł Polikowski

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 98/FK/26
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 30 marca 2026 r.

Plan po zmianie dochodów budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 573 127,84	35 992,00	1 609 119,84
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	89 000,00	35 992,00	124 992,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 000,00	35 992,00	44 992,00
Razem:				98 499 092,89	35 992,00	98 535 084,89

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 98/FK/26
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 30 marca 2026 r.

Plan po zmianie wydatków budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	28 827 286,92	0,00	28 827 286,92
	80195		Pozostała działalność	315 736,92	0,00	315 736,92
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	-10 300,00	49 700,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 473,26	10 000,00	12 473,26
		4307	Zakup usług pozostałych	19 910,00	300,00	20 210,00
852			Pomoc społeczna	6 799 785,44	35 992,00	6 835 777,44
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	19 000,00	35 992,00	54 992,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	35 992,00	54 992,00
Razem:				106 597 441,95	35 992,00	106 633 433,95

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 98/FK/26
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 30 marca 2026 r.

Plan po zmianie dochodów zleconych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	32 098,71	35 992,00	68 090,71
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9 000,00	35 992,00	44 992,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 000,00	35 992,00	44 992,00
Razem:				6 437 787,71	35 992,00	6 473 779,71

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 98/FK/26
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 30 marca 2026 r.

Plan po zmianie wydatków zleconych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	32 098,71	35 992,00	68 090,71
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9 000,00	35 992,00	44 992,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	35 992,00	44 992,00
Razem:				6 437 787,71	35 992,00	6 473 779,71

Załącznik nr 5 do zarządzenia nr 98/FK/26
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 30 marca 2026 r.

Plan po zmianie dochodów budżetowych wg działów na 2026 rok

Dział	Nazwa	Plan	Z tego										
			Dochody bieżące	z tego:								Dochody majątkowe	z tego:
				dotacje na zadania zlecone	dotacje celowe na zadania własne	dotacje związane z realizacją zadań w drodze porozumień z j.s.t.	dotacje celowe związane z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej	subwencje	z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	pozostałe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
600	Transport i łączność	747 000,00	697 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697 000,00	50 000,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	7 993 083,76	4 300 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 400,00	3 692 683,76	1 182 683,76
710	Działalność usługowa	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	359 475,00	359 475,00	358 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 702,00	2 702,00	2 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	55 879 857,48	55 879 857,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 879 857,48	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	7 723 178,04	5 459 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 981 485,00	0,00	0,00	478 000,00	2 263 693,04	2 263 693,04
801	Oświata i wychowanie	467 456,92	467 456,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 436,92	327 020,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	1 609 119,84	1 609 119,84	68 090,71	1 247 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 346,13	112 846,00	0,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 328 717,60	1 328 717,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 717,60	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00
855	Rodzina	6 093 693,00	6 093 693,00	6 044 912,00	8 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 690,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 020 334,25	6 262 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 262 135,00	8 758 199,25	5 697 158,77
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	972 767,00	172 770,00	0,00	0,00	172 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 997,00	0,00
926	Kultura fizyczna	308 000,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 000,00	0,00	0,00
RAZEM		98 535 084,89	82 970 511,84	6 473 779,71	1 255 928,00	172 770,00	5 000,00	4 981 485,00	1 649 500,65	68 432 048,48	15 564 573,05	9 143 535,57	

Załącznik nr 6 do zarządzenia nr 98/FK/26
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 30 marca 2026 r.

Plan po zmianie wydatków budżetowych wg działów na 2026 rok

Dział	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:		
			Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
010	Rolnictwo i łowiectwo	157 500,00	157 500,00	157 500,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	2 697 543,84	1 185 878,84	1 185 878,84	0,00	1 185 878,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 665,00	1 511 665,00	0,00	0,00
630	Turystyka	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 062 890,85	4 953 000,00	4 953 000,00	0,00	4 953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 109 890,85	1 109 890,85	1 021 330,85	0,00
710	Działalność usługowa	452 855,00	452 855,00	452 855,00	8 000,00	444 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	Informatyka	200 208,94	57 671,98	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	29 671,98	0,00	0,00	142 536,96	142 536,96	142 536,96	0,00
750	Administracja publiczna	10 264 403,96	10 228 403,96	9 938 403,96	8 212 448,50	1 725 955,46	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 702,00	2 702,00	2 702,00	2 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	762 794,32	762 794,32	737 794,32	577 344,32	160 450,00	11 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	1 111 671,00	1 111 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	1 609 500,00	1 609 500,00	1 609 500,00	0,00	1 609 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	28 827 286,92	28 817 286,92	28 204 164,00	24 964 249,00	3 239 915,00	309 786,00	98 890,00	204 446,92	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	639 754,00	552 254,00	211 454,00	72 734,00	138 720,00	340 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	87 500,00
852	Pomoc społeczna	6 835 777,44	6 835 777,44	4 129 852,71	2 440 096,00	1 689 756,71	0,00	2 516 907,00	189 017,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 528 503,23	1 528 503,23	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	1 498 503,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	11 613 375,45	6 499 816,00	1 339 146,00	857 035,00	482 111,00	0,00	5 160 670,00	0,00	0,00	0,00	5 113 559,45	5 113 559,45	2 271 522,04	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24 813 741,00	10 004 535,00	10 004 535,00	158 785,00	9 845 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 809 206,00	14 809 206,00	12 696 889,98	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 567 667,00	3 757 670,00	20 000,00	0,00	20 000,00	3 737 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809 997,00	809 997,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	4 478 559,00	4 173 559,00	3 898 559,00	2 499 020,00	1 399 539,00	255 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00
RAZEM		106 633 433,95	82 698 078,69	66 873 344,83	39 792 413,82	27 080 931,01	4 685 256,00	8 106 167,00	1 921 639,86	0,00	1 111 671,00	23 935 355,26	23 847 855,26	16 132 279,83	87 500,00

Uzasadnienie

do zarządzenia Nr 98/FK/26 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 30 marca 2026 r. zmieniającego uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do wyłącznej właściwości rady gminy należy między innymi uchwalanie budżetu gminy oraz zgodnie z art. 211 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej jednostki samorządu.

Dochody

1. Wojewoda Kujawsko - Pomorski decyzją WFB.I.3120.3.11.2026 dokonał zmiany planu dotacji celowych w dziale **852 - Pomoc społeczna**, rozdziale 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zwiększając plan w § 2010 - Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami o 35.992,00, tj. do kwoty 44.992,00 z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Po stronie wydatków zwiększono plan w § 4300 - Zakup usług pozostałych o kwotę 35.992,00, tj. do kwoty 54.992,00, w tym: UW - 44.992,00, UM - 10.000,00.

Wydatki

2. W dziale **801 - Oświata i wychowanie** zmian dokonano w rozdziale 80195 - Pozostała działalność, w gdzie:

- § 4217 - Zakup materiałów i wyposażenia zmniejszono o 10.300,00, tj. do kwoty 49.700,00 (projekt LOWE po zmianie 49.700,00),

- § 4247 - Zakup środków dydaktycznych i książek zwiększono o 10.000,00, tj. do kwoty 12.473,26 (projekt LOWE po zmianie 10.000,00),

- § 4307 - Zakup usług pozostałych zwiększono o 300,00, tj. do kwoty 20.210,00 (projekt LOWE po zmianie 20.210,00).

W projekcie *"Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Chełmży"* zmiana pomiędzy paragrafami wynika z konieczności dostosowania planu wydatków do faktycznego sposobu realizacji zadań. Zmiana ma charakter porządkujący i nie wpływa na ogólną wysokość planu finansowego jednostki, a jedynie na strukturę wydatków w ramach obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Szkoła Podstawowa Nr 3

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	7 723 584,00
	80101		Szkoły podstawowe	5 848 192,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	463 370,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 730,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	724 520,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 500,00
		4260	Zakup energii	170 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	340 862,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 479 650,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	287 760,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	122 999,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 790,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 820,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 979,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	85 800,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 610,00
	80107		Świetlice szkolne	200 477,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 880,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 800,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 957,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	145 600,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 240,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 320,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 320,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 312 146,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	188 530,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 871,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 096 745,00
	80195		Pozostała działalność	219 450,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 754,30
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	535,08
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	93 473,02
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	49 700,00
	4227	Zakup środków żywności	16 000,00
	4229	Zakup środków żywności	450,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	20 210,00
	4309	Zakup usług pozostałych	600,00
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	327,60