

## **ZARZĄDZENIE NR 87/2023 WÓJTA GMINY BRODNICA**

z dnia 5 października 2023 r.

### **o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2023 rok**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641 i poz. 1872) art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 1586) oraz § 14 pkt. 2 i 3 Uchwały Nr XXXVI/278/22 Rady Gminy Brodnica z dnia 19 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Brodnica na 2023 rok (Dz. Urz. Woj. Kuj-Pom. z 2022 r. poz. 7247, z 2023 r. poz. 500, poz. 695, poz. 947, poz. 1451, poz. 2038, poz. 2618, poz. 2717, poz. 2804, poz. 3314, poz. 3556, poz. 3914, poz. 4075, poz. 4232, poz. 4743, poz. 4858, poz. 4876, poz. 5098, poz. 5338, poz. 5570, poz. 5699, poz. 5807, poz. 5943, poz. 6089) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** 1. W uchwale Nr XXXVI/278/22 Rady Gminy Brodnica z dnia 19 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Brodnica na 2023 rok

- zmienionej zarządzeniem Nr 5/2023 z dnia 16 stycznia 2023r.,
- zmienionej uchwałą Nr XXXVII/284/23 z dnia 27 stycznia 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 12/2023 z dnia 30 stycznia 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 23/2023 z dnia 20 lutego 2023r.,
- zmienionej uchwałą Nr XXXVIII/290/23 z dnia 16 marca 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 40/2023 z dnia 20 marca 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 46/2023 z dnia 31 marca 2023r.,
- zmienionej uchwałą Nr XXXIX/298/23 z dnia 14 kwietnia 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 48/2023 z dnia 17 kwietnia 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 53/2023 z dnia 28 kwietnia 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 57/2023 z dnia 16 maja 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 61/2023 z dnia 30 maja 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 64/2023 z dnia 7 czerwca 2023r.,
- zmienionej uchwałą Nr XL/303/23 z dnia 19 czerwca 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 67/2023 z dnia 28 czerwca 2023r.,

- zmienionej zarządzeniem Nr 70/2023 z dnia 5 lipca 2023r.,
- zmienionej uchwałą Nr XLI/307/23 z dnia 17 lipca 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 73/2023 z dnia 19 lipca 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 75/2023 z dnia 4 sierpnia 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 76/2023 z dnia 24 sierpnia 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 80/2023 z dnia 31 sierpnia 2023r.,
- zmienionej uchwałą Nr XLII/312/23 z dnia 8 września 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 83/2023 z dnia 12 września 2023r.,
- zmienionej uchwałą Nr XLIII/322/23 z dnia 26 września 2023r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 85/2023 z dnia 27 września 2023r., wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 kwotę dochodów 59 837 801,79 zł zastępuje się kwotą 60 008 005,06 zł z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 48 013 768,06 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 11 994 237 zł;

2) w § 2 kwotę wydatków 68 205 998,79 zł zastępuje się kwotą 68 376 202,06 zł z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 44 573 015,06 zł,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 23 803 187 zł;

3) w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

5) w załączniku nr 3 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 4 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt Gminy Brodnica

**Adam Zalewski**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 87/2023  
Wójta Gminy Brodnica  
z dnia 5 października 2023 r.

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Stan na	Stan na	Zmiana
				dzień:27-09-23	dzień:05-10-23	Ogółem
				Ogółem	Ogółem	Ogółem
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 290 930,00</b>	<b>6 305 930,00</b>	<b>15 000,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	15 000,00	15 000,00
		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	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>22 213,00</b>	<b>56 413,00</b>	<b>34 200,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	20 122,00	54 322,00	34 200,00
		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	20 122,00	54 322,00	34 200,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>17 762 681,58</b>	<b>17 877 087,33</b>	<b>114 405,75</b>
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 685 099,00	2 799 504,75	114 405,75
		2750	Srodki na uzupełnienie dochodów gmin	2 685 099,00	2 799 504,75	114 405,75
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>893 796,76</b>	<b>896 633,28</b>	<b>2 836,52</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 744,76	75 581,28	2 836,52
		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	71 481,88	74 318,40	2 836,52
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 076 868,00</b>	<b>4 080 629,00</b>	<b>3 761,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 705,00	55 466,00	3 761,00
		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	51 705,00	55 466,00	3 761,00

**Razem 59 837 801,79 60 008 005,06 170 203,27**

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 87/2023  
Wójta Gminy Brodnica  
z dnia 5 października 2023 r.

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Stan na	Stan na	Zmiana
				dzień:27-09-23	dzień:05-10-23	Ogółem
				Ogółem	Ogółem	Ogółem
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>15 749 189,00</b>	<b>15 764 189,00</b>	<b>15 000,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	15 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>22 213,00</b>	<b>56 413,00</b>	<b>34 200,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	20 122,00	54 322,00	34 200,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	34 200,00	34 200,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>486 912,00</b>	<b>486 912,00</b>	<b>0,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	98 830,00	98 830,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	1 550,00	250,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 800,00	14 550,00	-250,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 269 150,76</b>	<b>15 386 393,03</b>	<b>117 242,27</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 425 748,00	7 522 089,75	96 341,75
		3240	Stypendia dla uczniów	9 220,00	9 160,00	-60,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	877 660,00	888 683,00	11 023,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	116 494,00	118 064,00	1 570,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	619 557,00	619 297,00	-260,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 320,00	320,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 224 690,00	3 308 438,75	83 748,75
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 362 728,00	3 380 792,00	18 064,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 458,00	32 280,00	-3 178,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	447 010,00	450 685,00	3 675,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 085,00	53 609,00	524,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 814 938,00	1 836 313,00	21 375,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	94 036,00	89 704,00	-4 332,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 744,76	75 581,28	2 836,52
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	71 481,88	74 318,40	2 836,52
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 018 419,00</b>	<b>3 018 419,00</b>	<b>0,00</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	392 222,00	392 222,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	328 358,00	303 358,00	-25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	85 000,00	25 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	769 619,00	772 939,00	3 320,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	-3 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Stan na	Stan na	Zmiana
				dzień:27-09-23	dzień:05-10-23	Ogółem
				Ogółem	Ogółem	Ogółem
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	28 520,00	1 520,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 228,00	12 028,00	4 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	709 900,00	706 580,00	-3 320,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 320,00	0,00	-3 320,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 473 258,00</b>	<b>4 477 019,00</b>	<b>3 761,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 705,00	55 466,00	3 761,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 705,00	55 466,00	3 761,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 401 376,00</b>	<b>1 401 376,00</b>	<b>0,00</b>
	92195		Pozostała działalność	235 382,00	235 382,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	118 026,00	116 326,00	-1 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	62 356,00	64 056,00	1 700,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>7 679 927,00</b>	<b>7 679 927,00</b>	<b>0,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	265 250,00	265 250,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 100,00	3 500,00	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 550,00	17 150,00	-400,00

**Razem 68 205 998,79 68 376 202,06 170 203,27**

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 87/2023  
Wójta Gminy Brodnica  
z dnia 5 października 2023 r.

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Stan na	Stan na	Zmiana
				dzień:27-09-23	dzień:05-10-23	Zlecone
				Zlecone	Zlecone	Zlecone
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	15 000,00	15 000,00
		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	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>22 213,00</b>	<b>56 413,00</b>	<b>34 200,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	20 122,00	54 322,00	34 200,00
		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	20 122,00	54 322,00	34 200,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>71 481,88</b>	<b>74 318,40</b>	<b>2 836,52</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	71 481,88	74 318,40	2 836,52
		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	71 481,88	74 318,40	2 836,52
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 057 674,00</b>	<b>4 061 435,00</b>	<b>3 761,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 705,00	55 466,00	3 761,00
		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	51 705,00	55 466,00	3 761,00
<b>Razem</b>				<b>5 198 779,06</b>	<b>5 254 576,58</b>	<b>55 797,52</b>

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 87/2023  
Wójta Gminy Brodnica  
z dnia 5 października 2023 r.

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Stan na	Stan na	Zmiana
				dzień:27-09-23	dzień:05-10-23	Zmiana
				Zlecone	Zlecone	Zlecone
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	15 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>22 213,00</b>	<b>56 413,00</b>	<b>34 200,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	20 122,00	54 322,00	34 200,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	34 200,00	34 200,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>71 481,88</b>	<b>74 318,40</b>	<b>2 836,52</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	71 481,88	74 318,40	2 836,52
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	71 481,88	74 318,40	2 836,52
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 057 674,00</b>	<b>4 061 435,00</b>	<b>3 761,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 705,00	55 466,00	3 761,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 705,00	55 466,00	3 761,00
<b>Razem</b>				<b>5 198 779,06</b>	<b>5 254 576,58</b>	<b>55 797,52</b>

## Uzasadnienie

Zmian w budżecie dokonano na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.91.2023, Nr WFB.I.3120.3.94.2023, decyzji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu Nr 16/2023 i pisma Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.14.2023.g.

- 15 000 zł – zwiększono dotacje na zadania zlecone dział 600, rozdział 60004, paragraf 2010 z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków wynikających z wejścia w życie ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o zmianie ustawy – Kodeks wyborczy oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2023 r. poz. 497), która nałożyła na organy wykonawcze gmin obowiązek zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny,

- 34 200 zł – zwiększono dotacje na zadania zlecone dział 751, rozdział 75108, paragraf 2010 z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 15 października 2023 r. z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych,

- 114 405,75 zł – zwiększono środki z rezerwy subwencji ogólnej dział 758, rozdział 75802, paragraf 2750, z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela,

- 2 836,52 zł – zwiększono dotacje na zadania zlecone dział 801, rozdział 80153, paragraf 2010, z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art.55 ust.3 oraz art.69 ust.2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych,

- 3 761 zł – zwiększono dotacje na zadania zlecone dział 855, rozdział 85513, paragraf 2010, z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Ponadto dokonano przesunięcia między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej wydatków bieżących