

**Uchwała Nr.../....26
Rady Miejskiej w Drawnie
z dnia 23 czerwca 2026 r.**

w sprawie zmiany budżetu Gminy Drawno na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale nr XXIII/117/26 Rady Miejskiej w Drawnie z dnia 22 grudnia 2025 r. z późn. zm. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drawno na 2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 735 495,75 zł do kwoty 48 644 227,48 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 416 462,75 zł do kwoty 37 427 679,22 zł;
- 3) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 319 033,00 zł do kwoty 11 216 548,26 zł;
- 4) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 965 495,75 zł do kwoty 54 229 796,14 zł;
- 5) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 566 462,75 zł do kwoty 37 892 420,01 zł;
- 6) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 399 033,00 zł do kwoty 16 337 376,13 zł;

§ 2. 1. Deficyt budżetu Gminy Drawno wynosi 5 585 568,66 zł i zostanie pokryty przez: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4 025 526,36 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 214 000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 346 042,30 zł.

2. Przychody budżetu Gminy Drawno wynoszą 6 268 243,66 zł. Składają się na nie: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4 025 526,36 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 214 000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 028 717,30 zł.

3. Rozchody budżetu Gminy Drawno wynoszą 682 675,00 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 682 675,00 zł.

§ 3. Wprowadza się zmiany do załącznika nr 1 Plan dochodów, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wprowadza się zmiany do załącznika nr 2 Plan wydatków, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wprowadza się zmiany do załącznika nr 3, Plan wydatków inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Wprowadza się zmiany do załącznika nr 4, Plan przychodów i rozchodów, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Drawna.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Drawnie

Uzasadnienie
do Uchwały Nr .../.../26 Rady Miejskiej w Drawnie z dnia 23 czerwca 2026 roku
w sprawie zmiany budżetu Gminy Drawno na 2026 rok

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Drawno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 735 495,75 zł do kwoty 48 644 227,48 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 416 462,75 zł do kwoty 37 427 679,22 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 319 033,00 zł do kwoty 11 216 548,26 zł

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” zwiększa się dochody o 238,00 zł do kwoty 4 838,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zwiększa się dochody o 416 224,75 zł do kwoty 615 943,75 zł w tym:
 - ✓ dofinansowanie projektu pn.: „Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Drawno” w kwocie 409 858,75 zł wkład własny 20 004,00 zł
 - ✓ dofinansowanie projektu pn.: „Cyfrowy nauczyciel” przez fundację „Edukacja bez barier” w ramach środków KPO w kwocie 6 366,00 zł wartości netto, wkład własny 1 701,00 zł (VAT)

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 319 033,00 zł; decyzja wojewody FB-1.3111.86.2026. MW.3 z dnia 6 maja 2026 r. z przeznaczeniem na Utworzenie mieszkania wspomagane w ramach programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" wkład własny 80 000,00 zł

Podsumowanie zmian dochodów budżetu Gminy Drawno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	47 908 731,73	735 495,75	48 644 227,48
dochody bieżące, w tym:	37 011 216,47	416 462,75	37 427 679,22
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 041 903,00	238,00	18 042 141,00
Różne rozliczenia	6 610 845,00	416 224,75	7 027 069,75
dochody majątkowe, w tym:	10 897 515,26	319 033,00	11 216 548,26
Pomoc społeczna	0,00	319 033,00	319 033,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Drawno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 965 495,75 zł do kwoty 54 229 796,14 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 566 462,75 zł do kwoty 37 892 420,01 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 399 033,00 zł do kwoty 16 337 376,13 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Izby rolnicze” w ramach paragrafu „Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” zwiększa się wydatki o 238,00 zł do kwoty 18 413,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 31 000,00 zł do kwoty 49 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 254 800,75 zł do kwoty 280 100,75 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 59 281,00 zł do kwoty 97 481,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 25 911,00 zł do kwoty 2 437 007,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 6 366,00 zł do kwoty 34 766,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 38 866,00 zł do kwoty 790 586,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Dopłaty w spółkach prawa handlowego” zwiększa się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 421 849,00 zł; dopłata do bieżącej działalności spółki
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 7 400,00 zł do kwoty 20 462,61 zł; f.sołecki sołectwa Świeciechów wykaszanie terenów zielonych.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 7 400,00 zł do kwoty 16 905,29 zł; f. sołecki Sołectwa Świeciechów

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 399 033,00 zł; przeznaczeniem na Utworzenie mieszkania wspomaganego w ramach programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"

Podsumowanie zmian wydatków budżetu Gminy Drawno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	53 264 300,39	965 495,75	54 229 796,14
wydatki bieżące, w tym:	37 325 957,26	566 462,75	37 892 420,01
Rolnictwo i łowiectwo	2 964 272,61	238,00	2 964 510,61
Oświata i wychowanie	9 941 633,00	416 224,75	10 357 857,75
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 962 180,24	157 400,00	5 119 580,24

Wyszczególnienie		Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki majątkowe, w tym:	Kultura fizyczna	181 245,29	-7 400,00	173 845,29
		15 938 343,13	399 033,00	16 337 376,13
	Pomoc społeczna	0,00	399 033,00	399 033,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Drawno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 230 000,00 zł do kwoty 6 268 243,66 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 230 000,00 zł do kwoty 2 028 717,30 zł

Podsumowanie zmian przychodów budżetu Gminy Drawno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 798 717,30	230 000,00	2 028 717,30

Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Drawno w 2026 roku

		Wyszczególnienie			
Dział	Rozdział	Paragraf	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756	75615		18 041 903,00	238,00	18 042 141,00
			2 924 274,00	238,00	2 924 512,00
			4 600,00	238,00	4 838,00
758	75867		10 371 478,26	416 224,75	10 787 703,01
			3 960 352,26	416 224,75	4 376 577,01
			199 719,00	416 224,75	615 943,75
852	85202		2 401 981,56	319 033,00	2 721 014,56
			74 800,00	319 033,00	393 833,00
			0,00	319 033,00	319 033,00
Razem			47 908 731,73	735 495,75	48 644 227,48

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Drawno w 2026 roku

		Wyszczególnienie			
Dział	Rozdział	Paragraf	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			7 755 217,61	238,00	7 755 455,61
	01030		18 175,00	238,00	18 413,00
		Rolnictwo i łowiectwo			
		Izby rolnicze			
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	18 175,00	238,00	18 413,00
801			10 191 633,00	416 224,75	10 607 857,75
	80101		4 424 905,00	370 992,75	4 795 897,75
		Oświata i wychowanie			
		Szkoły podstawowe			
		Składki na ubezpieczenia społeczne	602 860,00	-9 873,00	592 987,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	9 873,00	9 873,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 790,00	-648,00	69 142,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	648,00	648,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	31 000,00	31 000,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	254 800,75	254 800,75
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	59 281,00	59 281,00
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	-489,00	2 410 607,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 411 096,00	25 911,00	25 911,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	489,00	489,00
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	489,00	489,00
	80104	Przedszkola			
		Zakup materiałów i wyposażenia	2 266 279,00	6 366,00	2 272 645,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 400,00	-1 701,00	26 699,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 366,00	6 366,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 701,00	1 701,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 041 002,00	38 866,00	1 079 868,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne	144 486,00	-6 880,00	137 606,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 880,00	6 880,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 582,00	-980,00	14 602,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	980,00	980,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	751 720,00	-1 134,00	750 586,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	38 866,00	38 866,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	
852	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			0,00	1 134,00	1 134,00
		Pomoc społeczna			5 844 167,56	399 033,00	6 243 200,56
900	6050	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej			0,00	399 033,00	399 033,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			0,00	399 033,00	399 033,00
90001	4150	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			10 565 613,67	157 400,00	10 723 013,67
		Gospodarka ściekowa i ochrona wód			6 307 282,43	150 000,00	6 457 282,43
90004	4170	Dotyczy w spółkach prawa handlowego			271 849,00	150 000,00	421 849,00
		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach			169 844,13	7 400,00	177 244,13
926	4300	Wynagrodzenia bezosobowe			13 062,61	7 400,00	20 462,61
		Kultura fizyczna			235 025,29	-7 400,00	227 625,29
92695	4300	Pozostała działalność			26 305,29	-7 400,00	18 905,29
		Zakup usług pozostałych			24 305,29	-7 400,00	16 905,29
Razem				53 264 300,39	965 495,75	54 229 796,14	

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../.../26
Rady Miejskiej w Drawnie
z dnia 23 czerwca 2026 roku

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Drawno w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna			
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	0,00	399 033,00	399 033,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	399 033,00	399 033,00
			Utworzenie mieszkań wspomaganych w ramach programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	0,00	399 033,00	399 033,00
			Razem	15 938 343,13	399 033,00	16 337 376,13

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr.../26
Rady Miejskiej w Drawnie
z dnia 23 czerwca 2026 roku

Zmiany w planie przychodów budżetu Gminy Drawno w 2026 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 798 717,30	230 000,00	2 028 717,30
	Razem	6 038 243,66	230 000,00	6 268 243,66