

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA 2020 ROK

Projekt budżetu na 2020 rok oparto o obowiązujący stan prawny w zakresie źródeł dochodów – ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zasady klasyfikowania oraz grupowania dochodów i wydatków przyjęto zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Dochody budżetu Gminy na 2020 rok które stanowią podstawę konstrukcji budżetu, a wśród nich w szczególności dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – są bezpośrednio bądź pośrednio zależne od rozwoju sytuacji makroekonomicznej w Polsce. Dla kształtowania dochodów z ww. źródeł kluczowe znaczenie mają przede wszystkim tendencje w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto, dynamiki przeciętnego zatrudnienia, dynamiki przeciętnego wynagrodzenia.

Ze względu na istotne ryzyko odchyień faktycznych poziomów ww. wskaźników od wielkości prognozowanych, które będą kształtować rzeczywistą sytuację gospodarczą Polski w 2020 roku, budżet gminy Kuźnica na 2020 r. jest opracowany z zachowaniem szczególnej ostrożności budżetowej, z uwzględnieniem konieczności ewentualnego wprowadzenia korekt w trakcie procesu realizacji zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków wynikających z obserwacji i analizy potencjalnych zmian uwarunkowań makroekonomicznych.

Szacując wielkość dochodów budżetowych na 2020 rok oparto się na przyjętych przez Rząd założeniach makroekonomicznych do ustawy budżetowej na 2020 rok, danych z gminnej ewidencji podatkowej oraz informacjach otrzymanych z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w sprawie dotacji na realizację zadań własnych i zleconych. Informacje dotyczące udziałów w PIT jak również kwot subwencji: części oświatowej i wyrównawczej zawarte były w piśmie Ministerstwa Finansów. W 2020 roku po raz pierwszy nie określono dla Gminy części równoważącej subwencji.

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2020 r. przyjęto, że:

- Prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie – 2,5 %,

- Średnia cena żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2019 r., będąca podstawą obliczenia podatku rolnego w 2020 roku wynosi 58,46 zł za q (wzrost w stosunku do 2018 r. o 7,54 %),
- Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku wynosi 194,24 zł za 1 m³(wzrost w stosunku do 2018 r. o 1,18 %).
- Składka na Fundusz Pracy wraz ze składką na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy wymiaru,
- Stawki podatkowe na poziomie stawek maksymalnych (niewielki wzrost stawek)
- Płaca minimalna wzrośnie do poziomu 2.600 zł, oraz dodatek za wieloletnią pracę zostanie wyłączony z płacy minimalnej,
- Dotacje na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego zostaną zmniejszone o 25.000 zł w porównaniu do pierwotnego planu 2019 roku
- Kwoty przyjęte na fundusz sołecki według złożonych wniosków przez sołectwa.

Przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok według tabeli:

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2019	Wykonanie
I	Dochody:	23.435.310	22.203.136
1.	Dochody bieżące	16.163.136	16.318.136
2.	Dochody majątkowe	7.292.174	5.885.000
II	Wydatki:	27.295.310	23.200.000
1.	Wydatki bieżące	15.481.482	14.700.000
2.	Wydatki majątkowe	11.803.828	8.500.000
III	Deficyt/Nadwyżka (I-II)	-3.840.000	-996.864
IV	Finansowanie (V-VI)	3.340.000	4.039.778
V	Przychody ogółem, z tego:	3.840.000	4.539.778
1.	Kredyty i pożyczki	3.500.000	2.500.000
2.	Wolne środki	340.000	2.039.778
VI	Rozchody ogółem, z tego:	500.000	500.000
1	Splata kredytów i pożyczek	500.000	500.000

W ramach przewidywanego wykonania planu 2019 roku dochody majątkowe w stosunku do sprawozdań za III kwartał roku uwzględniają wpływ środków z tytułu refundacji ze środków z budżetu Unii Europejskiej wydatków na Budowę instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii, oraz zmniejszenie dochodów majątkowych od mieszkańców w stosunku do wykonania za III kwartały roku w związku z planowanym przekazaniem do Urzędu Skarbowego podatku VAT należnego od otrzymanej dotacji na w/w zadanie inwestycyjne. Otrzymana refundacja w kwocie 678.854 zł stanowić będzie część wolnych środków jakimi będzie dysponować gmina na koniec 2019 roku. Wniosek o dofinansowanie jest na etapie końcowej weryfikacji. Dochody z tytułu refundacji ze środków z budżetu Unii Europejskiej wydatków na przebudowę drogi powiatowej na odcinku Wołkusze - droga krajowa Nr 19-Łosośna – Czuprynowo zostały w dniu 6 listopada zrealizowane, pożyczka krótkoterminowa na wyprzedzające finansowanie wydatków z budżetu UE została spłacona. Zaplanowane dochody z tytułu dofinansowania przebudowy dróg lokalnych z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 642.531 zł zostaną przekazane przez Urząd Wojewódzki, dopełniono wszelkich formalności i podpisano umowy z wykonawcami. Kwota planowanych w 2019 roku dochodów z tytułu środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych nie zostanie wykonana w całości, ponieważ zadania zostaną zrealizowane po niższych cenach niż to wynikało z kosztorysów oraz część kosztów została przez Urząd Wojewódzki na etapie weryfikacji potraktowana jako niekwalifikowane. Przekazane środki stanowić będą następną część wolnych środków jakimi dysponować będzie gmina na koniec 2019 roku. Jedynymi dochodami majątkowymi jakie nie zostaną zrealizowane w 2019 roku stanowią wpływy ze środków z budżetu Unii Europejskiej kwocie 1.148.761 zł związane z realizacją rozbudowy oczyszczalni ścieków realizowanej w ramach projektu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina na lata 2014-2020.

Wydatki inwestycyjne będą niższe niż zakładano o około 3.300.000 zł. Trzy zadania realizowane z udziałem środków z Funduszu Dróg Samorządowych (przebudowa drogi w miejscowości Wołkusze, oraz ulic Gajowej i Wschodniej w Kuźnicy) na łączną planowaną w budżecie 2019 roku kwotę 1.890.917 zł zostaną zakończone w 2020 roku. Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji szkoły w Kuźnicy na kwotę 50.000 zł zostanie sfinalizowane w przyszłym roku budżetowym. Planowany wkład w wysokości 70.000 zł na budowę PSZOK zostanie w 2019 roku przeznaczony na wydatki bieżące. Planowana do przekazania dotacja w kwocie 90.000 zł dla Powiatu Sokólskiego na dokumentację projektową drogi powiatowej nr 1259B Zalesie – Achrymowce – Starowlany – Popławce zostanie przekazana ze środków budżetu na 2020 rok. Dotacja na dokumentację projektową zadania pn.

„Strzelnica w Powiecie” (67.589 zł) została zwrócona przez Powiat Sokólski ponieważ nie udało się znaleźć wykonawcy zadania. Pozostałe niezrealizowane wydatki majątkowe to przede wszystkim 1.070.689 zł na rozbudowę oczyszczalni ścieków na działce 940/2 i przepompowni ścieków na działce 842/21 w Kuźnicy realizowane w ramach projektu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina na lata 2014-2020. Pozostałe nierealizowane wydatki to środki w paragrafach 6060.

Dochody bieżące będą zrealizowane znacznie powyżej założonego planu (wyższe niż planowano dochody z podatku od nieruchomości w związku z postępowaniem restrukturyzacyjnym u największego dłużnika, niezaplanowana darowizna na przebudowę drogi) pomimo braku wpływu części bieżącej dotacji związanej z przebudową oczyszczalni ścieków. W ostatnich latach zrealizowane dochody bieżące Gminy zawsze były wyższe od zakładanego planu od około 70 do 300 tys. złotych. Na dzień 8 listopada dochody bieżące Urzędu są wyższe od planu o ponad 300.000 złotych.

W przewidywanym wykonaniu ujęto również mniejsze niż planowano wydatki bieżące o około 781.000 zł (niewykorzystana rezerwa, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz na zakup usług oraz materiałów i wyposażenia). Weryfikując planowane wykonanie wydatków odniesiono się do danych historycznych Gminy z których wynika, iż wydatki w IV kwartale w istotny sposób nie odbiegają od średniej określonej na podstawie trzech pierwszych kwartałów danego roku. W roku 2017 wydatki w czwartym kwartale były wyższe od średniej o około 155 000 zł, w 2018 o około 22 000 złotych. Przewidywane wykonanie za roku 2019 zostało określone w sposób bardzo ostrożny ponieważ zakłada wydatki wyższe od określonej wyżej średniej o około 168 000 zł. Analizując przewidywane wykonanie wydatków bieżących Gminy za 2019 rok należy dodać, iż środki niezbędne do sfinansowania ostatniej podwyżki pensji nauczycieli w Szkole i Przedszkolu, znajdowały się od początku roku budżetowego w planach finansowych jednostek. Po zwiększeniu planu wydatków o dodatkowo przekazaną przez administrację rządową subwencję oświatową pomimo znacznego niedoszacowania środków na sfinansowanie podwyżek nie ma w Gminie Kuźnica konieczności dokonywania dodatkowych zmian w planach finansowych jednostek.

Planowane wykonanie budżetu za 2019 rok zakłada deficyt w wysokości 996.864 zł. Deficyt budżetowy za III kwartały roku zgodnie ze sprawozdaniem NDS wyniósł 2.596.125 zł. Planowane w analizie wykonania budżetu wydatki majątkowe zostały prawie całkowicie zrealizowane do końca III kwartału, zaś dochody związane z tymi zadaniami inwestycyjnymi w dużej części zostały zrealizowane bądź zostaną wykonane w IV kwartale roku. Sprawozdanie za III kwartały 2019 roku określa nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi

gminy na kwotę ponad 2.848.000 zł, gdyby udało się utrzymać ten współczynnik do końca roku deficyt mógłby się okazać znacznie niższy niż zakładany w tej analizie.

W trzeciej dekadzie grudnia 2019 roku planowane jest zaciągnięcie ostatniej transzy kredytu w wysokości 1.700.000 zł. Uchwała budżetowa na rok 2019 zakłada kredyt w wysokości 3.500.000 zł, faktycznie zaciągnięty kredyt będzie wynosił 2.500.000 zł.

Decyzja o zaciągnięciu dodatkowego zobowiązania podyktowana jest przekonaniem, iż w następnym roku budżetowym nie uda się uzyskać równie korzystnego oprocentowania kredytu. Banki spółdzielcze w ostatnich 2-3 latach zmieniły swoją strategię inwestycyjną i zaczęły udzielać kredytów jednostkom samorządu terytorialnego oferując bardzo konkurencyjne stawki marży, które po dodaniu do stopy procentowej WIBOR 1 miesiąc stanowią zwykle całkowity koszt kredytu. Banki w swoich strategiach określają poziomy zaangażowania portfeli kredytowych w poszczególne segmenty klientów. Banki spółdzielcze w dużej części zapełniły już swoje portfele kredytowe jst oraz nabrały praktyki w postępowaniach przetargowych na udzielanie kredytów jednostkom samorządowym. Jednocześnie należy pamiętać, iż aby zaoferować kredyt dużej jednostce banki spółdzielcze często muszą się zrzesać w konsorcja ponieważ samodzielnie nie dysponują odpowiednimi środkami.

Gmina Kuźnica w postępowaniach przetargowych na udzielenie kredytu długoterminowego w ostatnich latach uzyskiwała poniższe marże:

Rok	Wysokość marży	Rodzaj banku, Uwagi
2014	0,93 %	Bank komercyjny
2015	0,89 %	Bank komercyjny, środki preferencyjne z EBI
2016		Nie zaciągnano kredytu
2017	0,82 %	Bank komercyjny, środki preferencyjne z EBI
2018	0,46 %	Bank spółdzielczy
2019	0,57 %	Bank spółdzielczy

W dniu 15 listopada 2019 roku w jednej z gmin powiatu sejneńskiego otwarto oferty banków na obsługę kredytu długoterminowego. Najtańsza oferta pochodziła z banku spółdzielczego i wynosiła 0,92 % marży.

Reasumując Gmina Kuźnica po zakończeniu 2019 roku będzie dysponowała wolnymi środkami w kwocie 3.042.932 zł. pozwalającymi na sfinansowanie planowanego deficytu na 2020 rok oraz spłatę zaplanowanych rozchodów budżetu.

W ramach budżetu 2020 roku zaplanowano wydatki w kwocie – **23.413.397** zł, z tego bieżące –16.353.791 zł, majątkowe – 7.059.606 zł. Prognozowane dochody budżetowe wyniosą – **21.023.054** zł, z tego bieżące – 16.687.582 zł i majątkowe – 4.335.472 zł. Taki układ budżetu spowoduje powstanie deficytu budżetowego w kwocie 2.390.343 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami. Na 2020 rok mamy do spłaty kredyty w kwocie 550.000 zł, która to spłata również zostanie pokryta wolnymi środkami. Nie spowoduje to przekroczenia wskaźników z uofp a Gmina posiadać będzie na koniec 2019 roku konieczne wolne środki.

Plan dochodów bieżących uwzględnia wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości. Powyższy wzrost podyktowany jest oddaniem w 2019 roku do użytku wartościowej budowli przez jednego z podatników, pomimo regulowania w 2019 roku należnego podatku przez dużego podatnika pozostającego w postępowaniu restrukturyzacyjnym ze względu na zasadę ostrożności nie zaplanowano tych wpływów przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości w 2020 roku. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w kwocie niższej niż określiło to MF z powodu pogarszania się koniunktury gospodarczej.

Wydatki bieżące zostały określone w oparciu o wykonanie z 2019 roku, zwiększono znacząco wydatki na wynagrodzenia w związku z podniesieniem płacy minimalnej i wyłączeniem dodatku stażowego jako składnika płacy minimalnej.

Wydatki majątkowe to przede wszystkim rozbudowa oczyszczalni ścieków na działce 940/2 i przepompowni ścieków na działce 842/21 w Kuźnicy realizowana w ramach projektu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina na lata 2014-2020. Planowano rozpoczęcie tej inwestycji w II kwartale 2018 roku, z powodu konieczności wprowadzenia dodatkowego partnera po stronie Białoruskiej i zmian w budżecie, co wymaga akceptacji ze strony Unii Europejskiej oraz strony Białoruskiej realizacja inwestycji została przesunięta. W chwili obecnej nie jest możliwe dokładne określenie terminu rozpoczęcia prac, prawdopodobny jest II kwartał roku, dlatego w projekcie budżetu założono kwoty planowane do poniesienia w 2018 roku. Gmina nie posiada informacji dlaczego konieczne do wprowadzenia zmiany w projekcie ze strony Białorusi nie zostały jeszcze zaakceptowane i jak długo potrwa załatwianie tych formalności.

W powyższym projekcie przewidziane są płatności zaliczkowe 30 %, 50% i 20% w poszczególnych latach realizacji przedsięwzięcia. Dochody w 2020 roku zostały określone jako 30 % planowanego dofinansowania z UE na realizację całego zadania. Zgodnie z projektem budżetu zadania pierwsza płatność zaliczkowa ma wynieść 296 481,24 Euro. Kwota ta została

przeliczona na złotówki po określonym w projekcie kursie walut. Podział zaliczki na część bieżącą i majątkową została określona współczynnikiem planowanych wydatków majątkowych i bieżących do ogółu planowanych wydatków.

Wydatki zostały zaplanowane w oparciu o planowany harmonogram realizacji poszczególnych komponentów zadania. Planowane wydatki (środki unijne oraz wkład własny) na 2020 rok wynoszą 236.688,33 Euro. Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego możliwe będzie dostosowanie planu wydatków do faktycznych kosztów przedsięwzięcia.

W roku 2020 planowane jest wykonanie zadania pn: Modernizacja energetyczna budynku szkolnego w Gminie Kuźnica. Gmina zgodnie z podpisaną umową otrzyma dofinansowanie na poziomie 85 % kosztów inwestycji. Na realizację powyższego zadania planowane jest zaciągnięcie krótkoterminowej pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3.166.711 zł. W 2019 roku zlecono wykonanie dokumentacji technicznej modernizacji energetycznej budynku szkolnego, która ma być opłacona w I kwartale 2020 roku.

Plan wydatków inwestycyjnych w 2020 roku zakłada realizację przebudowy trzech odcinków dróg w ramach Funduszu Dróg Samorządowych - przebudowa drogi w miejscowości Wołkusze, oraz ulic Gajowej i Wschodniej w Kuźnicy na łączną kwotę 1.821.000 zł. Środki z Funduszu zostaną przekazane na konto jednostki w 2019 roku w kwocie 642.531 zł i stanowić będą wolne środki z których finansowane będą inwestycje. Pozostałe zadania w tym dziale to zadania w ramach funduszy sołeckich wsi: Budowa zjazdów z drogi gminnej w miejscowości Mieszekowce Pawłowickie oraz Dokumentacja techniczna – przebudowa drogi gminnej – ul. Polnej w m. Kuźnica. W ramach wydatków inwestycyjnych założono również wykonanie budowy odcinka sieci wodociągowej w m. Kuźnica (ul. Kościuszki) w kwocie 100.000 zł. oraz zakupy środków trwałych na potrzeby Urzędu Gminy. Planowane są do przekazania również dwie dotacje na zadania inwestycyjne dla Powiatu Sokólskiego, pierwsza na dofinansowanie „Strzelnicy w Powiecie” na kwotę 67.589 zł oraz druga na dokumentację projektową drogi powiatowej nr 1259B Zalesie – Achrymowce – Starowlany – Popławce – 90.000 zł. Wszystkie zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku Nr 2 oraz Nr 3.

Plan **wydatków bieżących** na oświatę wraz z kosztami utrzymania przedszkola wynosi 5.321.351 zł. Na finansowanie szkoły i przedszkola otrzymamy na 2020 rok subwencję oświatową w kwocie 2.879.179 zł, której ostateczna wysokość zostanie podana przez MF w lutym oraz planowane są dochody w wysokości 248.000 zł. Oznacza to, że dokładamy do utrzymania oświaty 2.194.172 zł, z czego 260.000 zł stanowi dowożenie uczniów do szkół.

Wydatki na pomoc społeczną wynoszą 5.339.981 zł, a otrzymane z PUW dotacje 4.879.500 zł. Oznacza to, że do planu dokładamy 460.481 zł.

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2020 ROK

Dochody budżetowe gminy na 2020 rok naliczono w wysokości 21.023.054 zł.

010 INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA I SANITACYJNA WSI 1.298.296

Zaliczkowa płatność na koszty personelu, zakup usług oraz komponent infrastrukturalny w ramach projektu Współpracy transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina na lata 2014-2020. Dochody za obwody łowieckie „Sokół” i „Jeleń” na poziomie wykonania 2018 i 2019 roku oraz wpływ z tytułu sprzedaży działek rolnych będących w posiadaniu gminy w kwocie 20.000 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 71.500

Założono dochody za użytkowanie wieczyste na poziomie 2019 roku. Dochody z tytułu najmu i dzierżawy przyjęto do planu według zawartych umów.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 32.700

W ramach dochodów przyjęto dotację na zadania zlecone przyznaną przez PUW.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA 849

Dotacja przyznana z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację spisu wyborców.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ 4.733.500

Dochody gminy z tytułu podatków i opłat lokalnych założono na poziomie planowanego wykonania w 2019 roku (pominięto wpłaty od podatnika w restrukturyzacji) wraz z uwzględnieniem nowej budowli oddanej do użytku w 2019 roku. Poniżej wykonania za 2019 rok zaplanowano dochody realizowane przez urzędy skarbowe. Podatek dochodowy od osób fizycznych MF wyszacowało dla gminy w kwocie 2.742.067 zł., do budżetu przyjęto w kwocie 2.600.000 zł.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 6.201.998

Do planu dochodów zostały ujęte kwoty subwencji w wysokości podanej przez MF. Łącznie subwencje na rok 2020 są wyższe w porównaniu do roku 2019 o 170.442 zł, równocześnie subwencja oświatowa jest niższa od subwencji na 2019 rok aż o 204.733 zł. Ostateczne kwoty subwencji zostaną podane w lutym 2019 roku.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE **3.414.711**

Plan obejmuje wpływ środków na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE tj. Modernizację energetyczną budynku szkolnego w Kuźnicy na kwotę 3.166.711 zł. W planie założono dochody z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych, mieszkań w budynku szkoły oraz refundację z PUP. Zaplanowano dochody w przedszkolu pochodzące z odpłatności za pobyt powyżej 5 godzin oraz wpływy z tytułu opłat za wyżywienie dzieci w szkole i przedszkolu.

852 POMOC SPOŁECZNA **577.000**

Do planu zostały ujęte kwoty dotacji na zadania zlecone i własne zgodnie z otrzymanym pismem Wojewody Podlaskiego. Kwoty dotacji ulegają zmianie w ciągu roku.

855 RODZINA **4.302.500**

Do planu nowo utworzonego działu zostały ujęte kwoty dotacji na zadania zlecone zgodnie z otrzymanym pismem Wojewody Podlaskiego. Kwoty dotacji ulegają zmianie w ciągu roku. Zostały zaplanowane środki z tytułu zwrotów z funduszy alimentacyjnych.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA **390.000**

W ramach planu zostały ujęte opłaty za korzystanie ze środowiska, które zostały zaplanowane na poziomie wykonania 2018 roku. Wprowadzono też środki z tytułu realizacji gospodarki odpadami na poziomie nieznacznie wyższym niż faktyczne wykonanie wydatków na ten cel w 2019 roku w oparciu o wstępnie określoną zmienioną stawkę za odbiór odpadów.

WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2020 ROK

Wydatki budżetowe gminy na 2020 rok oszacowano na kwotę 23.413.397 zł.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO **1.369.053**

W ramach planu założono wydatki na koszty personelu, zakup usług oraz komponent infrastrukturalny w ramach projektu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina na lata 2014-2020. Plan obejmuje również podatek VAT będący kosztem niekwalifikowanym. Zaplanowano opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz 2 % podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej. Wydatki majątkowe obejmują budowę odcinka wodociągu w ulicy Kościuszki w Kuźnicy oraz przejmowanie infrastruktury technicznej w zakresie urządzeń sanitarnych i wodociągowych wybudowanej przez mieszkańców.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ **2.378.600**

Na bieżące utrzymanie dróg: równanie oraz odśnieżanie, zakup materiałów, należne opłaty i inne prace, w przeznaczono 412.715 zł, w tym w ramach funduszy sołeckich zaplanowano 218.325 zł na podstawie złożonych wniosków. Zaplanowano do przekazania dla Starostwa Powiatowego w Sokółce dotację na organizację przewozów publicznych w kwocie 2.100 zł w oparciu o dotacje przekazaną w 2019 roku.

W wydatkach majątkowych największą pozycję stanowią koszty przebudowy trzech odcinków dróg w ramach Funduszu Dróg Samorządowych - przebudowa drogi w miejscowości Wołkusze, oraz ulic Gajowej i Wschodniej w Kuźnicy na łączną kwotę

1.821.000 zł. Zaplanowano również przekazanie dotacji celowej na rzecz Powiatu Sokólskiego na łączną kwotę 90.000 zł z przeznaczeniem na dokumentację projektową drogi powiatowej nr 1259B Zalesie – Achrymowce – Starowlany – Popławce oraz dwa mniejsze zadania inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich. Zaangażowanie środków z funduszy sołeckich w wydatkach inwestycyjnych zaplanowano na kwotę 65.551 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA **335.019**

W ramach planu zostaną opłaceni palacze co (4 etaty), zakupiony zostanie opał. Plan w tym dziale obejmuje wydatki na ubezpieczenie mienia, energię elektryczną oraz opał w zlikwidowanych szkołach i innych budynkach będących mieniem gminnym, remonty, przeglądy. Planowany jest zakup gruntów na kwotę 20.000 zł. W ramach tego działu założono również środki na usługi remontowe w ramach funduszy sołeckich w wysokości 58.944 zł.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA **5.000**

Założono plan na współfinansowanie przygotowywanego MPZP.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA **2.401.463**

Wydatki w tym dziale obejmują wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, na które otrzymujemy dotację z PUW, która nie pokrywa nawet 40 % kosztów związanych z wypłatą wynagrodzeń. Plan na utrzymanie Rady Gminy pozostawiono na poziomie wykonania z 2019 roku. W ramach rozdziału Urzędy Gmin zabezpieczono plan na wypłatę wynagrodzeń dla urzędników, zakup opału, materiałów biurowych, usługi pocztowe, bankowe, informatyczne, radcę prawnego, szkolenia pracowników. Zabezpieczono środki na promocję gminy. W rozdziale 75095 ujęte są wydatki na diety sołtysom, prowizję za pobór podatków, koszty komornicze oraz podatek od nieruchomości oraz należne składki na rzecz związków i stowarzyszeń do których należy Gmina Kuźnica.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA **849**

Znajdują się tu wydatki związane z aktualizacją spisu wyborców, na które otrzymujemy dotację z Krajowego Biura Wyborczego.

752 OBRONA NARODOWA **67.589**

Znajdują się tu wydatki związane z planowanym przekazaniem dotacji na zadania na dofinansowanie „Strzelnicy w Powiecie”

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA **182.940**

W ramach wydatków zaplanowano środki na utrzymanie OSP. W planie ujęto środki za udział w szkoleniach i akcjach ratowniczych, opłacenie 4 kierowców OSP, sprzęt ratowniczy, remonty pojazdów, utrzymanie remiz strażackich. Zaplanowano środki na dotację celową dla Straży Granicznej oraz Komendy Powiatowej Policji. Zaplanowano również zakup węży jako wydatek z funduszu sołeckiego w kwocie 2.540 zł.

