

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
Gminy Szczawin Kościelny na 2014 rok

Plan dochodów – 13.534.274 zł - załącznik Nr 1

Plan wydatków – 14.678.369 zł – załącznik Nr 2

Budżet gminy jest niezrównoważony, tzn. planowane wydatki są wyższe od planowanych dochodów o kwotę 1.144.095 zł (planowany deficyt budżetowy na 2014 rok).

Do opracowania projektu budżetu wykorzystane zostały następujące założenia i wskaźniki:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,4 %,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Planowany wzrost podatku od nieruchomości w stosunku do 2013 roku wynosi 3 %.

Cena 1 dt żyta do naliczenia podatku rolnego – 49 zł. Cena 1dt żyta w porównaniu do 2013 roku nie uległa zmianie. (Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2014 ogłoszona przez GUS – 69,28 zł za 1 dt).

Planowany wzrost ceny 1m³ wody 15 groszy netto. Cena netto po podwyżce 2,07/m³ + podatek VAT, planowany wzrost ceny 1m³ ścieków 50 groszy netto – cena netto po podwyżce 3,46 zł + podatek VAT.

Planowane dochody w kwocie 13.534.274 zł dzielą się na:

Dochody bieżące – 13.137.274 zł,

Dochody majątkowe – 397.000 zł.

W skład dochodów wchodzi:

I. Subwencje – 7.557.012 zł, co stanowi 55,8 % dochodów ogółem, z tego:

1. część oświatowa subwencji ogólnej 4.395.853 zł - kwota wyższa o 85.071 zł od planowanej w roku 2013,
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 3.137.417 zł, kwota niższa o 249.703 zł od planowanej w roku 2013,
3. część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 23.742 zł, kwota niższa od planowanej w 2013 r. o 106.820 zł.

Łącznie w 2014 r. planowane dochody gminy z tytułu otrzymanych subwencji są niższe o 271.452 zł od planowanych w 2013 r.

- II. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami – 1.542.101 zł (zał. Nr 4).
- III. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 249.600 zł,
- IV. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 37.300 zł. (zał. Nr 5)
- V. Planowana kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 rok wynosi 1.299.630 zł i jest wyższa o 81.959 zł od kwoty planowanej w 2013 roku.
- Planowane subwencje i dotacje w kwocie 9.348.713 zł stanowią 69,1 % planowanych dochodów ogółem.
- Dochody własne gminy 4.138.561 zł stanowią 30,6 % planowanych dochodów ogółem.

Plan dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco :

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale zaplanowano dochody w wysokości 5.800 zł. tj. dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątku, w tym dochody uzyskane z czynszu odpowiadającego powierzchni obwodu łowieckiego.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W tym dziale zaplanowano dochody w wysokości 268.272 zł tj. dochody z tytułu opłaty pobieranej za zużyta wodę.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale zaplanowano dochody w wysokości : 515.640 zł. tj. :

- 1) **dochody majątkowe** – 350.000 zł. z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz wpływy ze sprzedaży działek budowlanych.
- 2) **dochody bieżące** w kwocie 165.640 zł z tego:
 - 163.040 zł z tytułu wynajmu mieszkań, dzierżawy składników majątkowych,
 - 2.600 zł z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów.

Dział 750 - Administracja publiczna

W tym dziale zaplanowano dochody bieżące w wysokości : 38.407 zł.

Jest to dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie do wykonania w 2014 roku zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie – pismo z dnia 25.10.2013 numer FIN.-I.3111.23.88.2013.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W tym dziale zaplanowano dochody bieżące w wysokości : 894 zł.

Kwota ta stanowi dotację celową na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku Nr DPŁ.3101-13/13 z dnia 11 października 2013 roku.

Dział 752 – Obrona narodowa

Dochody zaplanowano w wysokości : 500 zł. - dotacja celowa na sfinansowanie pozostałych wydatków obronnych zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie – pismo z dnia 25.10.2013 r. numer FIN.-I.3111.23.88.2013.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Znaczącym źródłem dochodów budżetowych są podatki i opłaty od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej.

Planowana kwota tych dochodów wynosi **3.031.618 zł**

W dziale tym planuje się dochody z tytułu :

- 1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych **1.500 zł** z tytułu :
 - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej 1.500 zł.
- 2) Wpływ z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie **571.410 zł** z tego:
 - a) podatek od nieruchomości 504.000 zł.
 - b) podatek rolny 3.100 zł,
 - c) podatek leśny 49.000 zł,
 - d) podatek od środków transportowych 14.910 zł,
 - e) podatek od czynności cywilnoprawnych 400 zł
- 3) Wpływ z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie **1.078.778 zł.** z tego:
 - a) podatek od nieruchomości 220.000 zł.
 - b) podatek rolny 700.000 zł,
 - c) podatek leśny 13.000 zł,

- d) podatek od środków transportowych 56.578 zł,
 - e) podatek od spadków i darowizn 8.000 zł.
 - f) wpływ z opłaty targowej 1.200 zł.
 - g) podatek od czynności cywilnoprawnych 80.000 zł.
- 4) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **76.300 zł** z tego:
- a) wpływ z opłaty skarbowej 25.000 zł,
 - b) wpływy z opłaty eksploatacyjnej 12.000 zł,
 - c) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 37.300 zł.
 - d) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 2.000 zł.
- 5) Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa **1.303.630 zł** z tego:
- a) Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych 1.299.630 zł.
Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 roku Nr ST3/4820/10/2013 w sprawie planowanej na 2014 r. kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
 - b) Udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych 4.000 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej kwocie 7.572.012 zł.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 roku Nr ST3/4820/10/2013 w sprawie planowanych kwot subwencji ogólnej na rok 2014 przyjęto dla gmin kwotę ogólną w wysokości 7.557.012 zł.

Wyżej wymieniona kwota składa się z:

- części oświatowej subwencji ogólnej dla jst 4.395.853 zł,
- części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin 3.137.417 zł,
- części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin 23.742 zł.

Kwota 15.000 zł. stanowi dochód z kapitalizacji środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości : 210.000 zł.

W ramach tej kwoty zaplanowano następujące źródła dochodów :

- wpłaty uczniów szkół i przedszkola za wyżywienie 200.000 zł.

- opłata za dzieci przebywające w przedszkolu powyżej 5 godzin dziennie 10.000 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości : 1.764.900 zł z tytułu :

- dotacji celowej z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.490.000 zł (w tym: 1.253.211 zł na świadczenia rodzinne, 236.789 zł na fundusz alimentacyjny).
- dochody z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego 13.000 zł.
- dotacji celowej z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 18.000 zł (w tym: 12.300 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, 5.700 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki celowe).
- dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 28.300 zł.
- dotacji celowej z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych 62.400 zł.
- dotacji celowej z budżetu państwa na utrzymanie GOPS 113.200 zł.
- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 40.000 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr FIN-I.3111.23.88.2013 z dnia 25 października 2013 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale planuje się dochody w kwocie 79.231 zł z tego:

- wpływy z tytułu opłaty za zrzut ścieków 69.231 zł,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 10.000 zł (środki zostaną wydatkowane w dziale 900 rozdział 90001 w kwocie 10.000 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale planuje się dochody w kwocie 22.000 zł.

Zaplanowane dochody pochodzą ze środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł. Dochody zaplanowano zgodnie z umową nr 00432-6930-UM0740562/11 RW-VII.7161.4.66.2011.MG na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia

06.12.2012 i Aneksem nr RW-VII.7161.4.66.2011.MG z dnia 24.06.2013 r. W/w środki przeznaczone zostaną na zadanie inwestycyjne pn. Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w m. Trębki.

Dział 926 – Kultura fizyczne

W tym dziale planuje się dochody w kwocie 25.000 zł.

Zaplanowane dochody pochodzą ze środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł. Dochody zaplanowano zgodnie z umową nr 00202-6930-UM07040564/11 RW-VII.7161.4.68.2011.MG na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia 31 lipca 2012 roku. W/w środki przeznaczone zostaną na zadanie inwestycyjne pn. Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w m. Trębki.

Planowane wydatki budżetowe w kwocie 14.678.369 zł dzielą się na:

- a) Wydatki bieżące - 13.011.829 zł tj. 88,6 % planowanych wydatków ogółem,
- b) Wydatki majątkowe – 1.666.540 zł tj. 11,4 % planowanych wydatków ogółem.

I. W skład wydatków bieżących wchodzi:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.098.492 zł. tj. 48,4 % wydatków ogółem,
- 2) dotacje dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 188.000 zł, tj. 1,3 % wydatków ogółem,
- 3) dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Szczawinie Kościelnym – 301.650 zł tj. 2,1% wydatków ogółem,
- 4) pozostałe dotacje na zadania bieżące – 40.000 zł tj. 0,3 % wydatków ogółem,
- 5) wydatki na obsługę długu publicznego – 148.000 zł, tj. 1 % wydatków ogółem,
- 6) wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 3.168.787 zł, tj. 21,6 % wydatków ogółem,
- 7) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.066.900 zł tj. 14,1 % wydatków ogółem.

II. wydatki majątkowe – 1.666.540 zł, tj. 11,4 % wydatków ogółem, z tego:

- a) zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę – 1.645.500 zł, w tym: 645.500 zł to środki przeznaczone na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale środków europejskich.
- b) dotacje na zadania inwestycyjne – 21.040 zł.

Tabelaryczne zestawienie planowanych wydatków przedstawione zostało w załączniku Nr 2, planowanych wydatków bieżących w zał. Nr 2a i planowanych wydatków majątkowych w zał. Nr 2b.

W 2014 roku gmina posiada do spłaty kredyty na łączną kwotę 324.434 zł.

Objaśnienia szczegółowe do wydatków

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan wydatków w kwocie 76.062 zł obejmuje wydatki bieżące i majątkowe (inwestycyjne).

a) wydatki bieżące 24.062 zł obejmują:

- wpłatę gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 14.062 zł,
- zakup materiałów do naprawy wodociągów 5.000 zł,
- zakup usług pozostałych 5.000 zł z przeznaczeniem na usługi projektowe w zakresie gospodarki wodno-kanalizacyjnej.

b) wydatki majątkowe (inwestycyjne) 52.000 zł przeznacza się na:

- Wykonanie dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej w m. Szczawinek – Szczawin Borowy Kolonia

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

rozdział 15011 – Rozwój przedsiębiorczości

Plan wydatków w kwocie 6.199 zł wynika z umowy zawartej z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu (Projekt BW)” (dotacja celowa do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jst).

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan wydatków w kwocie 411.600 zł obejmuje wydatki bieżące i majątkowe (inwestycyjne)

a) **wydatki bieżące** – 396.600 zł z tego:

- I. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 141.500 zł.
- II. Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne (prowizje dla sołtysów za wodę) – 7.000 zł.
- III. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.000 zł.
- IV. pozostałe wydatki bieżące 246.100 zł, z tego:
 1. zakup materiałów i wyposażenia – 37.000 zł, w tym:
 - a) zakup materiałów do bieżących napraw – 15.000 zł,
 - b) zakup środków chemicznych i podchlorynu sodu, środków do dezynfekcji oraz środków czystości – 5.000 zł,
 - c) zakup materiałów do usuwania awarii oraz konserwacji sieci i przyłączy wodociągowych – 17.000 zł.
 2. zakup energii na SUW - 150.000 zł,
 3. zakup usług remontowych - 17.000 zł w tym:

- a) naprawa pomp stanowiących wyposażenie obiektów – 15.000 zł,
 - b) naprawa zasilaczy szafy sterowniczej SUW Szczawin – 2.000 zł.
4. zakup usług pozostałych – 9.000 zł w tym:
- a) przegląd układów elektrycznych SUW Szczawin – 4.000 zł,
 - b) sporządzenie operatów wodno-prawnych – 5.000 zł.
5. różne opłaty i składki – 29.000 zł, (w tym: opłaty za pobór wody, opłata za dozór techniczny, okresowe badania jakości wody uzdatnianej oraz wód popłucznych).
6. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.600 zł,
7. opłaty na rzecz budżetu jednostki samorządu terytorialnego (opłata za zajęcie pasa drogowego) – 500 zł.
- b) *wydatki majątkowe* – 15.000 zł z tego:
- zakup pomp głębinowych na SUW w Szczawinie Kościelnym (2 szt.) 15.000 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w kwocie 986.300 zł obejmuje:

I Drogi publiczne wojewódzkie

Plan wydatków w kwocie 150.000 zł obejmuje zadanie inwestycyjne pn. Budowa chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 573 w miejscowości Szczawin Kościelny – Kaleń na odcinku od km 30+350 do km 30+700.

Na w/w zadanie Gmina Szczawin Kościelny udzieli z budżetu gminy na 2014 rok pomocy rzeczowej Województwu Mazowieckiemu w kwocie 150.000 zł. Wydatek zostanie uruchomiony po podjęciu przez Radę Gminy uchwały w sprawie udzielenia pomocy rzeczowej dla Województwa Mazowieckiego

II Drogi publiczne gminne

Plan wydatków 836.300 zł obejmuje:

I. Wydatki bieżące 91.500 zł z tego:

- 1. zakup materiałów i wyposażenia – 30.000 zł, (w tym: między innymi zakup żużla, żwiru na drogi, zakup przepustów).
- 2. Zakup usług remontowych 10.000 zł (remonty dróg gminnych).
- 3. zakup usług pozostałych – 50.000 zł, (z tego: min. usługi równiarką i odśnieżanie, projekty organizacji ruchu),
- 4. różne opłaty i składki 1.500 zł.

II. Wydatki majątkowe 744.800 zł z tego:

- 1. wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 744.800 zł obejmują następujące zadania inwestycyjne:
 - a) Przebudowa drogi gminnej w m. Witoldów – Swoboda 1250 mb - 163.900 zł,
 - b) Przebudowa drogi gminnej w m. Dobrów 650 mb – 106.600 zł,
 - c) Przebudowa drogi gminnej w m. Helenów Słupski 800 mb – 131.100 zł,
 - d) Przebudowa drogi gminnej w m. Gołas 200 mb – 32.600 zł,
 - e) Przebudowa drogi gminnej w m. Suserz 400 mb – 68.300 zł,

- f) Przebudowa drogi gminnej w m. Waliszew 400 mb – 68.300 zł,
 - g) Przebudowa drogi gminnej w m. Modrzew 450 mb – 30.000 zł,
 - h) Przebudowa drogi gminnej w m. Helenów – Jesionka 630 mb – 104.000 zł,
 - i) Przebudowa drogi gminnej w m. Szczawin Kościelny ul. Spółdzielcza 200 mb – 40.000 zł.
- Środki do pozyskania nie zostały ujęte w projekcie budżetu na 2014 rok (kwota 50.000 zł).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane wydatki w kwocie ogółem – 87.500 zł obejmują:

- I. Gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 67.500 zł, z tego:
 - 1. **Wydatki bieżące** 61.500 zł obejmują:
 - a) zakup materiałów i wyposażenia - 20.000 zł, z przeznaczeniem na zakup materiałów do remontu budynków komunalnych,
 - b) zakup usług pozostałych – 15.000 zł, (m.in. przeglądy kominów),
 - c) podatek od nieruchomości – 24.000 zł,
 - d) różne opłaty i składki 2.500 zł,
 - 2. **Wydatki majątkowe** – 6.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Budowa budynku komunalnego przy Agronomówce w Szczawinie Kościelnym.
- II. Pozostała działalność – 20.000 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych - koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy – 20.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan wydatków budżetowych – 2.030.251 zł. Wydatki te obejmują następujące zadania:

I. Urzędy wojewódzkie

Plan wydatków – 190.100 zł obejmuje:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących zadania zlecone – 186.500 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.600 zł.

II. Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan wydatków ogółem – 112.000 zł, z tego:

- 1. różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety dla radnych Rady Gminy) – 110.000 zł,
- 2. zakup materiałów i wyposażenia – 2.000 zł.

III. Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.620.600 zł obejmują:

I. Wydatki bieżące w kwocie 1.613.400 zł. w tym:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 1.291.500 zł,
2. wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów (prowizja dla sołtysów od zebranego podatku) – 23.000 zł,
3. zakup materiałów i wyposażenia 166.000 zł, w tym:
 - a) zakup gazu do ogrzewania Urzędu Gminy - 60.000 zł,
 - b) zakup druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata czasopism, wyposażenia oraz inne drobne zakupy do Urzędu Gminy – 50.000 zł,
 - c) zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 20.000 zł,
 - d) zakup programów komputerowych 21.000 zł.
 - e) pozostałe wydatki 15.000 zł.
4. zakup energii elektrycznej – 13.000 zł,
5. zakup usług remontowych – 2.000 zł,
6. zakup usług pozostałych – 60.000 zł (w tym min. opłaty za przesyłki skredytowane i inne przesyłki pocztowe, wywóz śmieci, dofinansowanie czesnego osoby studiującej),
7. zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.800 zł,
8. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 2.000 zł,
9. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 12.000 zł,
10. podróże służbowe krajowe – 6.000 zł,
11. różne opłaty i składki – 5.000 zł,
12. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 23.400 zł,
13. szkolenia pracowników – 5.000 zł,
14. wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (okulary korekcyjne dla pracowników) – 2.700 zł.

II. Wydatki majątkowe w kwocie 7.200 zł z przeznaczeniem na zakup zestawów komputerowych (2szt.).

IV. Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Plan wydatków – 15.000 zł z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia 10.000 zł,
- zakup usług pozostałych 5.000 zł.

W/w środki zostaną przeznaczone min. na zakup materiałów dla harcerzy biorących udział w Rajdzie Wisła oraz na wykonanie ulotek informacyjnych Gminy Szczawin Kościelny.

V. Pozostała działalność:

Plan wydatków – 92.551 zł obejmuje:

I. Wydatki bieżące 77.710 zł z tego:

1. zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – emerytów Urzędu Gminy 2.300 zł,

2. składki na Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej 1.540 zł,
3. różne wydatki na rzecz osób fizycznych (zwrot kosztów podróży sołtysom oraz diety dla Sołtysów) 56.000 zł,
4. wpłata na PFRON 1.470 zł,
5. składki na Stowarzyszenie Gmin Turystycznych Pojezierza Gostynińskiego z siedzibą w Łącku 16.400 zł.

II. Wydatki majątkowe 14.841 zł z tego:

- umowa z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (Projekt EA)” (dotacja celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne) 14.841 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planowane wydatki w kwocie 894 zł pochodzą z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego i przeznaczone są na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika prowadzącego aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Planowane wydatki w kwocie 500 zł pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa i przeznaczone są na wydatki obronne.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków ogółem – 150.460 zł obejmuje:

I. Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków (wydatki bieżące) – 148.960 zł, z tego:

1. różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 21.000 zł (ekwiwalent dla strażaków biorących udział w gaszeniu pożarów i innych akcjach ratowniczych oraz szkoleniach),
2. wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi (Gminny Komendant Ochotniczej Straży Pożarnej, konserwatorzy sprzętu OSP) – 22.460 zł,
3. zakup materiałów i wyposażenia – 50.000 zł (w tym min. zakup paliwa, części zamiennych do samochodów strażackich, zakup węgla, zakup sprzętu pożarniczego),
4. zakup energii – 6.000 zł,
5. zakup usług remontowych – 21.000 zł (naprawy samochodów strażackich i sprzętu strażackiego),
6. zakup usług zdrowotnych – 5.500 zł
7. zakup usług pozostałych – 8.000 zł,
8. różne opłaty i składki – 15.000 zł (ubezpieczenia samochodów strażackich i strażaków OSP).

III. Obrona cywilna

Plan wydatków – 1.500 zł dotyczy:

1. zakupu materiałów i wyposażenia - 200 zł,
2. zakup usług pozostałych – 1.300 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Zaplanowane środki w tym dziale w kwocie 148.000 zł dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów bankowych.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan wydatków – 87.000 zł obejmuje:

I. Różne rozliczenia finansowe – plan 7.000 zł, z tego:

- zakup usług pozostałych (koszty i prowizje bankowe) - 7.000 zł,

II. Rezerwy ogólne i celowe

Plan rezerw ogółem - 80.000 zł, z tego:

1. rezerwa ogólna – 50.000 zł,
2. rezerwa celowa – zarządzanie kryzysowe – 30.000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie ogółem – 5.833.830 zł z tego:

I. Szkoły Podstawowe

Plan wydatków (wydatki bieżące) – 2.712.870 zł obejmuje:

a) SP Szczawin – 1.725.450 zł z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.479.100 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 58.800 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (umundurowanie) – 2.000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 70.600 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 1.800 zł,
- zakup energii – 27.500 zł,
- zakup usług remontowych – 500 zł,
- zakup usług pozostałych – 11.150 zł,
- podróże służbowe krajowe – 1.000 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.500 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 5.000 zł,
- różne opłaty i składki – 5.300 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1.500 zł,

- odpis na ZFŚS – 58.700 zł.

b) SP Trębki – 987.420 zł,

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 821.320 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 41.180 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (umundurowanie) – 320 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 53.200 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 3.500 zł,
- zakup energii – 11.000 zł,
- zakup usług remontowych – 1.600 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 1.400 zł,
- zakup usług pozostałych – 13.200 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.200 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 2.000 zł,
- podróże służbowe krajowe – 1.300 zł,
- różne opłaty i składki – 1.600 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.700 zł,
- odpis na ZFŚS – 31.900 zł.

II. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan wydatków 136.740 zł obejmuje:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników – 118.660 zł,
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.320 zł,
3. wydatki związane z realizacją zadań statutowych 10.760 zł w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia – 2.400 zł, (w tym między innymi: zakup środków czystości, materiałów biurowych, druków szkolnych, akcesoriów komputerowych oraz materiałów do odnawiania pomieszczeń).
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 1.000 zł,
 - zakup energii – 1.000 zł,
 - zakup usług remontowych – 100 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 100 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.760 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 200 zł.
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 200 zł.

III. Przedszkola

Plan wydatków w kwocie 467.834 zł obejmuje:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników Przedszkola i klas „0” – 394.770 zł,

2. wydatki bieżące – 50.734 zł, (związane z realizacją zadań statutowych) w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia – 5.546 zł, (w tym między innymi: środków czystości, materiałów biurowych i druków, tonerów, zakup wykładziny i drukarki).
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 2.183 zł,
 - zakup energii – 10.135 zł,
 - zakup usług remontowych – 848 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 360 zł,
 - zakup usług pozostałych – 2.970 zł,
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 4.000 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet 1.071 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1.277 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 21.920 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 424 zł.
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 22.330 zł.

IV.Gimnazja

Plan wydatków 1.683.300 zł, z tego:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.448.500 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 165.400 zł w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia – 60.300 zł,
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 4.000 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 1.800 zł,
 - zakup energii – 27.100 zł,
 - zakup usług remontowych – 400 zł,
 - zakup usług pozostałych – 9.000 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.000 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1.000 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 2.000 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 57.800 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 69.400 zł.

V.Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków w kwocie 430.956 zł obejmuje:

1. umundurowanie lub ekwiwalent za umundurowanie dla kierowców autobusów – 1.000 zł,
2. wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 140.700 zł,

3. wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 289.256 zł, z tego:
- a) zakup materiałów – 70.000 zł (paliwo, części zamienne do autobusów),
 - b) zakup usług remontowych – 15.000 zł,
 - c) zakup usług zdrowotnych – 200 zł,
 - d) zakup usług pozostałych – 190.000 zł (zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających autobusami kursowymi, opłata za autobusy wynajęte, przeglądy rejestracyjne),
 - e) różne opłaty i składki – 8.000 zł (ubezpieczenia autobusów i pasażerów),
 - f) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.400 zł,
 - g) pozostałe podatki na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego 3.656 zł (podatek od środków transportowych od autobusów szkolnych).

VI. Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 41.000 zł obejmują:

1. zakup usług pozostałych (opłata za obsługę Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej) – 9.000 zł,
2. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów – 32.000 zł,

VII. Dookształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Plan wydatków – 14.000 zł z tego:

- zakup usług pozostałych 6.000 zł,
- podróże służbowe krajowe – 8.000 zł.

VII. Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan wydatków – 347.130 zł z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 190.030 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych 150.000 zł (w tym: zakup środków żywności),
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 500 zł,
4. odpis na ZFŚS 6.600 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan wydatków 138.300 zł dotyczy następujących zadań:

I. Lecznictwo ambulatoryjne

Plan wydatków (wydatki bieżące) – 101.000 zł, obejmuje:

- wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem budynków komunalnych stanowiących własność gminy w którym mieszczą się Ośrodki Zdrowia – 101.000 zł w tym: zakup opału, środków czystości, energii, usług remontowych i usług pozostałych.

II. Zwalczanie narkomanii - 300 zł, (zakup zestawów „NARK – 2” do identyfikacji narkotyków)

III. Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków – 37.000 zł z przeznaczeniem na:

1. wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenie dla członków Komisji) – 13.450 zł,

2. zakup materiałów i wyposażenia – 16.500 zł, z tego:
 - a) zakup dyplomów i pucharów – 500 zł,
 - b) zakup materiałów i nagród na konkursy oraz imprezy sportowo-rekreacyjne (w tym Piknik Rodzinny „Tato, Mamo – nie pij”) - 7.000 zł,
 - c) zakup bonów towarowych dla dzieci z rodzin patologicznych z okazji Świąt – 9.000 zł,
3. zakup usług pozostałych – 7.050 zł, z tego:
 - a) dopłata do wycieczek i obozów dla dzieci z rodzin patologicznych – 2.500 zł,
 - b) badanie osób uzależnionych – 1.000 zł,
 - c) realizacja programu profilaktycznego – 1.850 zł,
 - d) dofinansowanie rozwoju sportu szkolnego, w tym kosztów udziału w imprezach sportowych ponadgminnych – 1.000 zł,
 - e) szkolenia członków GKRP (Przewodniczącej Komisji) – 700 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan wydatków – 2.199.043 zł obejmuje następujące zadania:

I. Domy Pomocy Społecznej

Plan wydatków w kwocie 89.200 zł dotyczy opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej podopiecznych (DPS zlokalizowany jest na terenie innej gminy).

Wydatki ponoszone zostaną w całości z budżetu samorządowego.

II. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan wydatków – 1.536.411 zł obejmuje:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 98.904 zł,
- świadczenia społeczne – 1.415.300 zł,
- odpis na ZFŚS – 1.500 zł,
- wydatki bieżące – rzeczowe – 20.707 zł.

III. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan wydatków – 18.000 zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

IV. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan wydatków – 81.550 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne.

V. Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków na dodatki mieszkaniowe - 7.000 zł (wydatki pokryte zostaną z budżetu samorządowego).

VI. Zasiłki stałe

Plan wydatków na zasiłki stałe – 62.400 zł.

Wydatki pokryte zostaną w całości otrzymaną dotacją celową.

VII. Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki w kwocie – 307.482 zł obejmują:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 255.704 zł,
2. wydatki rzeczowe – 35.518 zł,
3. wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 960 zł,
4. zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 10.500 zł. W związku z obowiązkiem wynikającym z ustawy o wspieraniu rodzin i pieczy zastępczej gmina zabezpiecza w budżecie na 2014 rok środki na pieczę zastępczą. W/w środki zaplanowane są na utrzymanie dzieci w Placówkach Opiekuńczo-Wychowawczych.
5. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.800 zł.

VIII. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków - 1.000 zł (wydatki pokryte z budżetu samorządowego).

IX. Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 96.000 zł dotyczą:

- 1) dożywiania dzieci – 80.000 zł.
- 2) Realizacja prac społecznie-użytecznych (udział gminy) 16.000 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 116.370 zł dotyczą funkcjonowania świetlic dla Szkół Podstawowych i Gimnazjum.

Na wydatki te składają się:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli świetlic – 104.900 zł,
2. dodatki mieszkaniowe, wiejskie, pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 6.140 zł,
3. odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.330 zł,
4. wydatki rzeczowe – 1.000 zł,

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki w kwocie – 1.133.410 zł obejmują:

I. Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków – 503.310 zł obejmuje wydatki bieżące z tego:

1. Wydatki bieżące 478.310 zł z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 144.800 zł,
- b) zakup materiałów i wyposażenia – 120.000 zł,
- c) zakup energii pobieranej przez oczyszczalnię ścieków i mieszkania komunalne - 100.000 zł,
- d) zakup usług remontowych – 15.000 zł,
- e) zakup usług pozostałych – 47.000 zł,
- f) zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.000 zł,
- g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 8.000 zł,
- h) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 4.000 zł,
- i) różne opłaty i składki – 24.000 zł,
- j) podróże służbowe krajowe – 3.000 zł,
- k) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.600 zł,
- l) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.000 zł,
- m) opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego (opłata za zajęcie pasa drogowego) 3.000 zł,
- n) Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 910 zł (podatek od środków transportowych za przyczepę gminną).

2. Wydatki majątkowe 25.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Zakup pomp na oczyszczalnię ścieków w Szczawinie Kościelnym.

II. Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 8.000 zł z tego zakup usług pozostałych – wywóz odpadów 8.000 zł.

III. Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków – 386.000 zł obejmuje wydatki bieżące z tego:

- a) zakup energii pobieranej przez oświetlenie uliczne - 178.000 zł,
- b) zakup usług pozostałych (usługa oświetleniowa na terenie gminy) – 208.000 zł.

IV. Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie – 236.100 zł z tego:

1. Środki przeznaczone są na organizację robót publicznych w kwocie 187.100 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 178.500 zł,
 - wydatki rzeczowe – 8.600 zł.
2. zakup usług pozostałych 38.000 zł (za utrzymanie psów w schronisku).
3. wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (składka członkowska podstawowa na Związek Gmin Regionu Płockiego) – 11.000 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków – 813.450 zł obejmuje:

I. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Planowane wydatki w kwocie 625.450 zł obejmują

I. wydatki bieżące 358.150 zł.

Na wydatki bieżące składają się:

1. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 22.300 zł,
 2. zakup materiałów i wyposażenia – 10.000 zł ,
 3. zakup energii cieplnej i elektrycznej – 15.000 zł,
 4. zakup usług pozostałych – 8.000 zł,
 5. podróże służbowe krajowe 200 zł,
 6. odpis na ZFŚS 600 zł.
 7. dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Gminnego Ośrodka Kultury w Szczawinie Kościelnym 301.650 zł,
 8. szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 400 zł.
- 2. Wydatki majątkowe 267.300 zł obejmują następujące zadania inwestycyjne:**
- a) Budowa placu zabaw w m. Trębki 50.000 zł. Zadanie realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 22.000 zł. Plac zabaw będzie znajdował się na gruncie gminnym przy budynku świetlicy. Z placu zabaw będą korzystały min. dzieci korzystające ze świetlicy.
 - b) Zagospodarowanie terenu przy Gminnym Ośrodku Kultury w Szczawinie Kościelnym 217.300 zł. Budynek stanowiący własność gminy znajdujący się na gruncie gminnym. Zadanie realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu UE.

II. Biblioteki Planowane wydatki – 188.000 zł to dotacja z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Szczawinie Kościelnym z Filiami w Suszerzu i Trębkach.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan wydatków – 459.200 zł.

Na wydatki składają się zadania:

I. Obiekty sportowe

Plan wydatków – 90.000 zł w tym:

1. **Wydatki bieżące** w kwocie 41.000 zł z tego:

- wynagrodzenia bezosobowe 14.000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 12.000 zł,
- zakup energii – 8.000 zł,
- zakup usług pozostałych – 3.000 zł,
- różne opłaty i składki 4.000 zł.

2. **Wydatki majątkowe** 49.000 zł z tego:

- budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w Trębkach – 49.000 zł. (zadanie współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 25.000 zł)

II. Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków - 40.000 zł.

Zaplanowane środki to dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Zorza” w Szczawinie Kościelnym.

III. Pozostała działalność

Plan wydatków 329.200 zł obejmuje następujące wydatki majątkowe:

- 1) Budowa placu zabaw i boiska do piłki nożnej w m. Susierz 91.000 zł,
- 2) Budowa placu zabaw i boiska do siatkówki w m. Helenów Słupski 42.000 zł,
- 3) Budowa placu zabaw i boiska do siatkówki w m. Gorzewo Kolonia 42.000 zł,
- 4) Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Trębki (o nawierzchni tartanowej) 79.000 zł,
- 5) Budowa boiska do siatkówki i piłki nożnej w m. Kamieniec 75.200 zł.

W/w zadania realizowane są przy udziale środków pochodzących z budżetu UE i będą znajdowały się na gruncie gminnym.

Wydatki budżetu gminy zostały zaplanowane oszczędnie i celowo. Z uwagi na ograniczone możliwości finansowe budżetu wiele zadań jest niedofinansowanych. Jeżeli wystąpi w ciągu roku możliwość uzyskania dochodów ponadplanowych, może zaistnieć potrzeba podejmowania dodatkowych decyzji budżetowych.

W projekcie budżetu na 2014 rok nie zaplanowano dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków ponoszonych na gospodarkę odpadami, gdyż to zadanie zostało przekazane do realizacji Związkowi Gmin Regionu Płockiego, którego członkiem jest gmina Szczawin Kościelny i z tego tytułu gmina będzie uiszczala składkę członkowską.