

Nr 0050.83.2025  
Wójta Gminy Klembów  
z dnia 8 września 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Klembów na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1 otrzymuje brzmienie:

Ustala się dochody w łącznej kwocie **107 567 696,77 zł** z tego:

1. dochody bieżące – 83 561 589,31 zł,
2. dochody majątkowe – 24 006 107,46 zł,

zgodnie z zestawieniem nr 1, w tym:

- Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, zgodnie z zestawieniem nr 4.

§ 2.

§ 2 ust. 1 i 2 otrzymuje brzmienie:

Ustala się wydatki w łącznej kwocie **109 687 408,51 zł** z tego:

1. wydatki bieżące – 73 131 316,98 zł,
2. wydatki majątkowe – 36 556 091,53 zł,

zgodnie z zestawieniem nr 2, w tym:

- Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, zgodnie z zestawieniem nr 4.

§ 3.

§ 10 otrzymuje brzmienie:

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Klembów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z zestawieniem nr 3.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 08 września 2025 roku i obowiązuje w roku budżetowym 2025.

Wójt Gminy  
/-/ Rafał Mathiak

Uzasadnienie  
do Zarządzenia Nr 0050.83.2025 Wójta Gminy Klembów z dnia 08 września 2025 roku  
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Klembów na rok 2025

## DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Klembów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 15 862,03 zł do kwoty 107 567 696,77 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 15 862,03 zł do kwoty 83 561 589,31 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

### **Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:**

1. W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocowy - Administracja) zwiększa się dochody o kwotę 63,03 zł.

2. W dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych” wprowadza się dochody w kwocie 6 300,00 zł.

Zmiany dokonano na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3112.20.16.2025 z dnia 28 sierpnia 2025 roku dotyczącego zwiększenia planu dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym.

3. W dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o kwotę 2 603,00 zł.

Zmiany dokonano na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3112.18.74.2025 z dnia 04 września 2025 roku dotyczącego zwiększenia planu dotacji na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych.

4. W dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o kwotę 6 896,00 zł.

Zmiany dokonano na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3112.21.39.2025 z dnia 04 września 2025 roku dotyczącego zwiększenia planu dotacji na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Klembów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 15 862,03 zł do kwoty 109 687 408,51 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 15 862,03 zł do kwoty 73 131 316,98 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

### **Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

1. W dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o kwotę 1 800,00 zł.
2. W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocowy - Administracja) zwiększa się wydatki o kwotę 58,00 zł.
3. W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocowy - Administracja) zwiększa się wydatki o kwotę 5,03 zł.
4. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o kwotę 4 200,00 zł (środki z rezerwy oświatowej).
5. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o kwotę 721,98 zł (środki z rezerwy oświatowej).
6. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o kwotę 68,60 zł (środki z rezerwy oświatowej).
7. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o kwotę 51 745,35.
8. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o kwotę 1 864,00 zł.
9. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o kwotę 42,00 zł.
10. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o kwotę 3 800,00 zł (środki z rezerwy oświatowej).

11. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o kwotę 653,22 zł (środki z rezerwy oświatowej).
12. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o kwotę 93,10 zł (środki z rezerwy oświatowej).
13. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o kwotę 21,00 zł.
14. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o kwotę 21 000,00 zł (środki z rezerwy oświatowej).
15. W dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Inne formy pomocy dla uczniów” zwiększa się wydatki o kwotę 6 300,00 zł.
16. W dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o kwotę 2 603,00 zł.
17. W dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” zwiększa się wydatki o kwotę 6 896,00 zł.

### **Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

1. W dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o kwotę 1 800,00 zł.
2. W dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” (dotyczy zadania rezerwa celowa - oświatowa) zmniejsza się wydatki o kwotę 30 599,90 zł.  
Środki z rezerwy zostaną przeznaczone na zakup dodatkowego wyposażenia do stołówki szkolnej w nowopowstałej Szkole Podstawowej w Woli Rasztowskiej oraz na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Szkoły Podstawowej w Woli Rasztowskiej.
3. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o kwotę 49 089,85 zł.
4. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o kwotę 2 519,50 zł.

5. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o kwotę 2 000,00 zł.

Zmiany w planie dochodów Gminy Klembów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	1 995 058,95	63,03	1 995 121,98
	75495		<b>Pozostała działalność</b>	228 958,95	63,03	229 021,98
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	202,41	63,03	265,44
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	3 276,00	6 300,00	9 576,00
	85415		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	3 276,00	6 300,00	9 576,00
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	6 300,00	6 300,00
855			<b>Rodzina</b>	5 529 405,60	9 499,00	5 538 904,60
	85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	4 997 000,00	2 603,00	4 999 603,00
		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	4 967 000,00	2 603,00	4 969 603,00
	85513		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	38 000,00	6 896,00	44 896,00
		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	38 000,00	6 896,00	44 896,00
Razem				107 551 834,74	15 862,03	107 567 696,77

## Zmiany w planie wydatków Gminy Klembów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>6 514 758,55</b>	<b>0,00</b>	<b>6 514 758,55</b>
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>5 141 285,14</b>	<b>0,00</b>	<b>5 141 285,14</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	536 184,78	-1 800,00	534 384,78
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 300,00	1 800,00	9 100,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2 747 277,64</b>	<b>63,03</b>	<b>2 747 340,67</b>
	<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>677 504,64</b>	<b>63,03</b>	<b>677 567,67</b>
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	178,00	58,00	236,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24,41	5,03	29,44
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>212 620,00</b>	<b>-30 599,90</b>	<b>182 020,10</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>202 620,00</b>	<b>-30 599,90</b>	<b>172 020,10</b>
		4810	Rezerwy	202 620,00	-30 599,90	172 020,10
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>47 038 420,18</b>	<b>30 599,90</b>	<b>47 069 020,08</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>28 801 539,40</b>	<b>5 032,58</b>	<b>28 806 571,98</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 839 153,00	4 200,00	2 843 353,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 686 000,00	721,98	2 686 721,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	385 100,00	68,60	385 168,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	550 666,23	51 745,35	602 411,58
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	72 485,00	-49 089,85	23 395,15
		4280	Zakup usług zdrowotnych	19 000,00	-2 519,50	16 480,50
		4300	Zakup usług pozostałych	368 580,00	-2 000,00	366 580,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 900,00	1 864,00	11 764,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	56 100,00	42,00	56 142,00
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>5 960 836,00</b>	<b>4 567,32</b>	<b>5 965 403,32</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	675 700,00	3 800,00	679 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	794 900,00	653,22	795 553,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114 200,00	93,10	114 293,10
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00	21,00	4 921,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 886 470,00	21 000,00	3 907 470,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	21 000,00	46 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	28 276,00	6 300,00	34 576,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 276,00	6 300,00	15 576,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2 156,00	6 300,00	8 456,00
855			Rodzina	11 087 259,39	9 499,00	11 096 758,39
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 012 650,00	2 603,00	5 015 253,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 194 800,00	2 603,00	4 197 403,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 000,00	6 896,00	44 896,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	38 000,00	6 896,00	44 896,00
Razem				109 671 546,48	15 862,03	109 687 408,51



**Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Klembów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku**

*Dochody*

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	5 005 410,00	9 499,00	5 014 909,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 967 000,00	2 603,00	4 969 603,00
		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	4 967 000,00	2 603,00	4 969 603,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 000,00	6 896,00	44 896,00
		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	38 000,00	6 896,00	44 896,00
Razem				5 564 924,42	9 499,00	5 574 423,42

*Wydatki*

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	5 005 410,00	9 499,00	5 014 909,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 967 000,00	2 603,00	4 969 603,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 194 800,00	2 603,00	4 197 403,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 000,00	6 896,00	44 896,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	38 000,00	6 896,00	44 896,00
Razem				5 564 924,42	9 499,00	5 574 423,42

## Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Klembów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku

### Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	202,41	63,03	265,44
	75495		Pozostała działalność	202,41	63,03	265,44
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	202,41	63,03	265,44
Razem				167 776,21	63,03	167 839,24

### Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	202,41	63,03	265,44
	75495		Pozostała działalność	202,41	63,03	265,44
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	178,00	58,00	236,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24,41	5,03	29,44
Razem				167 776,21	63,03	167 839,24