

Zarządzenie nr 0050.25.2026

Wójta Gminy Klembów

z dnia 06 marca 2026 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Klembów
za czwarty kwartał 2025 rok**

Wójt Gminy Klembów wykonując obowiązek wynikający z art.37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483 z późn. zm.) zarządza:

§1

Podaje się do publicznej wiadomości informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Klembów za czwarty kwartał 2025 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Informację, o którym mowa w §1 podaje się do publicznej wiadomości poprzez umieszczenie na stronie internetowej Gminy Klembów w Biuletynie Informacji Publicznej oraz poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Informacja o wykonaniu budżetu Gmina Klembów za IV kwartał 2025 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Wójt Gminy Klembów podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gmina Klembów, w tym kwotę nadwyżki, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Klembów nr VIII.72.2024 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 96 119 128,86 zł;
- realizację wydatków na poziomie 92 888 128,86 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 0,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 3 231 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 3 231 000,00 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gmina Klembów na 2025 rok. Powstała planowana nadwyżka budżetu została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 10 525 388,33 zł do kwoty 106 644 517,19 zł;
- plan wydatków wzrósł o 15 876 100,07 zł do kwoty 108 764 228,93 zł;
- plan przychodów wzrósł o 5 136 840,39 zł do kwoty 5 136 840,39 zł;
- plan rozchodów zmalał o 213 871,35 zł do kwoty 3 017 128,65 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gmina Klembów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 119 711,74 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	96 119 128,86	106 644 517,19	106 338 133,44	99,71%
1.	Dochody bieżące, w tym:	80 198 557,50	86 579 118,74	86 276 076,79	99,65%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>5 861 561,54</i>	<i>8 981 419,46</i>	<i>8 941 411,79</i>	<i>99,55%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>12 375 309,31</i>	<i>12 828 723,31</i>	<i>12 828 723,31</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>37 402 087,65</i>	<i>37 402 087,65</i>	<i>37 402 087,65</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>21 153 346,00</i>	<i>23 259 122,85</i>	<i>22 916 907,74</i>	<i>98,53%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>3 406 253,00</i>	<i>4 107 765,47</i>	<i>4 186 946,30</i>	<i>101,93%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	15 920 571,36	20 065 398,45	20 062 056,65	99,98%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>0,00</i>	<i>371 952,00</i>	<i>369 957,68</i>	<i>99,46%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>15 920 571,36</i>	<i>19 420 128,93</i>	<i>19 418 781,45</i>	<i>99,99%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>273 317,52</i>	<i>273 317,52</i>	<i>100,00%</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	92 888 128,86	108 764 228,93	104 377 260,79	95,97%
1.	Wydatki bieżące	69 102 856,67	74 851 960,11	72 071 176,04	96,28%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	23 785 272,19	33 912 268,82	32 306 084,75	95,26%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>23 785 272,19</i>	<i>33 912 268,82</i>	<i>32 306 084,75</i>	<i>95,26%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	3 231 000,00	-2 119 711,74	1 960 872,65	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	11 095 700,83	11 727 158,63	14 204 900,75	-

Na koniec wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 1 960 872,65 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 14 204 900,75 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 106 338 133,44 zł, a ich realizacja stanowiła 99,71% planu wynoszącego 106 644 517,19 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 86 276 076,79 zł, tj. w 99,65% w stosunku do planu wynoszącego 86 579 118,74 zł. Dochody

majątkowe Gmina Klembów w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 20 062 056,65 zł, tj. w 99,98% w stosunku do planu wynoszącego 20 065 398,45 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 8 981 419,46 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 8 941 411,79 zł, co stanowi 99,55% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 6 763 448,53 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 208 688,35 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 63 330,35 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 503 687,17 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 503 687,17 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 402 257,39 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 828 723,31 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 12 828 723,31 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 1 582 318,12 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 37 402 087,65 zł, zaś zrealizowane w kwocie 37 402 087,65 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 391 843,14 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 37 010 244,51 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 12 086 789,45 zł, co stanowi 97,77% realizacji planu wynoszącego 12 362 991,01 zł, w tym 7 708 648,92 zł od osób prawnych i 4 378 140,53 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 584 464,52 zł, w tym 76 852,71 zł od osób prawnych i 507 611,81 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 230 850,84 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 226 668,87 zł, co stanowi 95,90% realizacji planu wynoszącego 236 369,12 zł, w tym 2 622,00 zł od osób prawnych i 224 046,87 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 38 809,17 zł, w tym 18 361,00 zł od osób prawnych i 20 448,17 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 89 920,90 zł, co stanowi 97,74% realizacji planu wynoszącego 92 003,00 zł, w tym 31 110,00 zł od osób prawnych i 58 810,90 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 6 622,00 zł, w tym 100,00 zł od osób prawnych i 6 522,00 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 633 604,65 zł, co stanowi 99,56% realizacji planu wynoszącego 636 384,67 zł, w tym 235 254,95 zł od osób prawnych i 398 349,70 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 7 533,40 zł, w tym 0,05 zł od osób prawnych i 7 533,35 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 860 510,49 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 27 005,59 zł, co stanowi 105,52% realizacji planu wynoszącego 25 592,43 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 5 725,02 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 193 722,76 zł, co stanowi 107,11% realizacji planu wynoszącego 180 866,76 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 422,15 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 864 016,97 zł, co stanowi 90,62% realizacji planu wynoszącego 2 056 983,47 zł, w tym 1 245,00 zł od osób prawnych i 1 862 771,97 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 28 868,26 zł, w tym 5,00 zł od osób prawnych i 28 863,26 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 129 357,61 zł, co stanowi 105,18% realizacji planu wynoszącego 122 988,61 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 4 318,20 zł, co stanowi 99,98% realizacji planu wynoszącego 4 319,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 540 624,78 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 661 502,74 zł, co stanowi 101,60% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 649 540,37 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 1 283 175,50 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 1 126 541,56 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 182 303,12 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 181 341,14 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 4 107 765,47 zł. Plan został wykonany w kwocie 4 186 946,30 zł, co stanowi 101,93% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 371 952,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 369 957,68 zł, co stanowi 99,46% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 369 957,68 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 19 420 128,93 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 19 418 781,45 zł, co stanowi 99,99% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań pn.:

- Refundacja wydatków roku 2024 „Budowa sieci wodociągowej w Starym Kraszewie (ul. Radzymińska)” – 331 150,0 zł;
- Refundacja wydatków roku 2024 „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Woli Rasztowskiej (ul. Szkolna i ul. Osiedlowa)” – 469 372,00 zł;
- „Budowa chodnika w miejscowości Klembów na odcinku od skrzyżowania z ul. Słoneczną do Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie przy drodze powiatowej nr 4334W ul. Gen. Fr. Żymirskiego” – 75 000,00 zł;
- „Rozbudowa sieci infrastruktury drogowej na terenie Gminy Klembów (ul. Osiedle Młodych w Dobczynie, ul. Słoneczna w Woli Rasztowskiej, ul. Żużłowa w Lipce, ul. Leśna - III etap w Ostrówku, ul. Błękitna w Ostrówku)” – 4 000 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej Gościniec Napoleoński na dz. 371 w miejscowości Roszczep obręb 143407_2.0013 na odc. 200 mb.” – 74 061,98 zł;
- „Obrona cywilna” – 61 652,52 zł;
- Refundacja wydatków roku 2024 „Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kruszu wraz z przeprowadzeniem akcji edukacyjno-promocyjnej” – 732 500,00 zł;
- „Budowa strażnicy z zapleczem socjalnym i technicznym dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Klembowie” – 1 000 000,00 zł;
- „Cyberbezpieczny samorząd” – 259 353,01 zł;
- „Budowa Szkoły Podstawowej w Woli Rasztowskiej” – 5 000 000,00 zł;
- „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Starym Kraszewie o salę gimnastyczną z zapleczem dydaktycznym” – 1 093 402,00 zł;
- „Budowa żłobka gminnego "KLEMBUŚ" w Klembowie” – 5 040 087,36 zł ;
- „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Klembów w 2025” – 100 000,00 zł;
- „Rekultywacja stawów retencyjnych w Tule” – 150 147,00 zł;
- „Remont dachu w Pałacu Łuszczewskich w Woli Rasztowskiej” – 400 000,00 zł;
- „Modernizacja boiska wielofunkcyjnego w Woli Rasztowskiej” – 200 000,00 zł;
- „Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-Orlik 2012" przy ul. Warszawskiej w Ostrówku” – 321 600,00 zł;
- Zwrot części wydatków roku 2024 z Funduszu Sołeckiego – 110 455,58 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 273 317,52 zł. Plan został wykonany w kwocie 273 317,52 zł, co stanowi 100,00% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 273 317,52 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 104 377 260,79 zł, a ich realizacja wyniosła 95,97% planu wynoszącego 108 764 228,93 zł. W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 72 071 176,04 zł, tj. w 96,28% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 74 851 960,11 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 32 306 084,75 zł, tj. w 95,26% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 33 912 268,82 zł.

Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 976 500,00	2 436 734,63	2 378 902,02	97,63%	2,28%
600	Transport i łączność	10 709 805,77	16 429 005,45	16 424 221,56	99,97%	15,74%
700	Gospodarka mieszkaniowa	333 000,00	1 569 964,07	1 562 143,31	99,50%	1,50%
710	Działalność usługowa	219 000,00	153 500,00	113 702,25	74,07%	0,11%
720	Informatyka	155 000,00	159 200,00	126 326,74	79,35%	0,12%
750	Administracja publiczna	6 419 698,07	6 368 978,55	6 342 301,30	99,58%	6,08%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 187,00	153 299,00	153 088,00	99,86%	0,15%
752	Obrona narodowa	1 703,00	431 541,53	411 588,04	95,38%	0,39%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 323 590,00	2 752 493,22	2 549 550,95	92,63%	2,44%
757	Obsługa długu publicznego	1 550 000,00	2 137 146,26	2 135 421,43	99,92%	2,05%
758	Różne rozliczenia	368 000,00	144 500,00	5 017,58	3,47%	< 0,01%
801	Oświata i wychowanie	43 926 978,31	46 836 061,36	45 456 620,69	97,05%	43,55%
851	Ochrona zdrowia	130 000,00	412 571,49	410 691,68	99,54%	0,39%
852	Pomoc społeczna	3 039 931,00	3 020 340,68	2 962 418,82	98,08%	2,84%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 000,00	179 536,00	177 687,79	98,97%	0,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16 000,00	35 500,00	35 500,00	100,00%	0,03%
855	Rodzina	10 959 567,36	12 042 583,54	10 356 348,98	86,00%	9,92%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 442 145,67	9 506 302,43	8 824 642,36	92,83%	8,45%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 258 507,58	2 507 363,08	2 484 219,74	99,08%	2,38%
926	Kultura fizyczna	1 009 515,10	1 487 607,64	1 466 867,55	98,61%	1,41%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	92 888 128,86	108 764 228,93	104 377 260,79	95,97%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 72 071 176,04 zł, tj. w 96,28% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 74 851 960,11 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 39 098 048,94 zł, tj. 97,03% planu wynoszącego 40 294 541,36 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 17 993 705,31 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 11 741 628,12 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 5 829 844,22 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 310 095,32 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 834 147,53 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 563 318,82 zł, wynagrodzenia bezosobowe 469 638,45 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 222 253,51 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 89 623,68 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 43 453,98 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 340,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 751 554,12 zł, tj. 99,27% planu wynoszącego 7 808 725,93 zł, z tego: świadczenia społeczne 5 863 092,54 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 1 361 833,78 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 467 095,80 zł, stypendia różne 19 000,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 16 032,00 zł, stypendia dla uczniów 8 400,00 zł, inne formy pomocy dla uczniów 8 100,00 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 8 000,00 zł;

- o dotacje – 1 695 280,96 zł, tj. 99,59% planu wynoszącego 1 702 257,00 zł,
- o wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 466 591,84 zł, tj. 81,36% planu wynoszącego 573 466,13 zł,
- o wydatki na obsługę długu publicznego – 2 135 421,43 zł, tj. 99,92% planu wynoszącego 2 137 146,26 zł,
- o pozostałe wydatki bieżące – 20 924 278,75 zł, tj. 93,68% planu wynoszącego 22 335 823,43 zł, z tego: zakup usług pozostałych 7 567 918,12 zł, zakup energii 2 386 616,82 zł, zakup materiałów i wyposażenia 2 239 792,92 zł, zakup środków żywności 2 034 017,19 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 983 749,31 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 596 394,35 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 1 276 549,43 zł, zakup usług remontowych 609 924,35 zł, różne opłaty i składki 462 736,67 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 190 582,87 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 157 916,37 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 74 561,23 zł, podróże służbowe krajowe 62 165,01 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 53 773,04 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 53 405,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 50 831,35 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 42 858,71 zł, zakup usług zdrowotnych 24 479,50 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 20 584,00 zł, zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 18 188,68 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 6 000,00 zł, 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 4 500,65 zł, podatek od nieruchomości 1 857,00 zł, pozostałe odsetki 1 851,99 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 1 486,19 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 1 210,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 328,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 32 306 084,75 zł, tj. w 95,26% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 33 912 268,82 zł, z tego:
 - o wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 32 306 084,75 zł, tj. 95,26% planu wynoszącego 33 912 268,82 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 5 136 840,39 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 509 255,46 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 627 584,93 zł.

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 017 128,65 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 3 017 128,65 zł.

Na koniec czwartego kwartału nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 3 275 605,85 zł.

W omawianym okresie gmina nie udzieliła z budżetu gminy żadnych pożyczek krótko terminowych.

Gmina nie udzieliła żadnego poręczenia innym gminom i innym jednostkom samorządu terytorialnego.

W gminie nie zostały utworzone rachunki dochodów na podstawie art.223 ustawy o finansach publicznych.

W 2025 roku Gmina Klembów udzieliła pomocy finansowej w formie dotacji celowych oraz dofinansowań, w tym:

- dla Miasta Wołomin na realizację zadani pn. „Budowa dróg gminnych: nr 431817W (ul. Graniczna) na odcinku od skrzyżowania z ul. Klonową do ul. Krańcowej w miejscowości Zagościniec i Lipinki w Gminie Wołomin i nr 431883W (ul. Krańcowej) na odcinku od skrzyżowania z ul. Graniczną do ul. Słonecznej w miejscowości Lipinki w Gminie Wołomin i Dobczyn w Gminie Klembów” w kwocie 373 008,57 zł,
- dla Policjantów Komisariatu Policji w Tłuszczu Komendy Powiatowej Policji w Wołominie w kwocie 6 000,00 zł na nagrody motywacyjne za szczególne osiągnięcia w służbie w roku 2025,
- dla policji na dofinansowanie do zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Tłuszczu - typu furgon – 79 027,50 zł,

- dla Państwowej Straży Pożarnej w Wołominie na dofinansowanie do zakupu lekkiego samochodu rozpoznawczo-ratowniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wołominie w kwocie 15 000,00 zł,
- dla Spółek Wodnych w Dobczynie i Klembowie w kwocie 30 000,00 zł,
- dla mieszkańców Gminy Klembów na budowę przydomowych oczyszczalni w kwocie 70 000,00 zł.

W ramach realizacji zadań publicznych dla organizacji pożytku publicznego w celu realizacji zadań własnych, udzielono dotacji w ogólnej kwocie 135 787,47 zł, w tym:

9 organizacjom pożytku publicznego z zakresu polityki prorodzinnej i 7 organizacjom pożytku publicznego w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej wśród mieszkańców.

Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono pomocy publicznej w 2025 r. w ramach pomocy de minimis:

1. Nie udzielono pomocy

Wykaz osób prawnych, fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty w kwocie przewyższającej łącznie 500 zł, w 2025 r.:

1. Nie udzielono pomocy

Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono pomocy publicznej innej niż de minimis w 2025 r.:

1. Adamski Grzegorz
2. Baran Arkadiusz
3. Baran Tadeusz
4. Błonowska Agnieszka
5. Brzozowski Zbigniew
6. Budek Łukasz
7. Chróścicki Mirosław
8. Ciach Zdzisław
9. Ciok Andrzej
10. Czajka Krzysztof
11. Dąbkowska Kamila
12. Dąbkowski Marcin
13. Dobczyński Tomasz
14. Filipowicz Danuta
15. Fluks Beata
16. Gańko Mirosław
17. Gawrońska Katarzyna
18. Górecka Hanna
19. Grabowska Magdalena
20. Gruchała Anna
21. Gryczka Janusz
22. Grzelak Adam
23. Jachacy Adam
24. Jachacy Dariusz
25. Jachacy Marek
26. Jachacy Marek
27. Jachacy Mariusz
28. Jachacy Wiesław
29. Jankowski Dariusz
30. Jaroszevska Aneta
31. Jerzyło Mariusz
32. Jusiński Dariusz

33. Jusiński Marek
34. Juszyński Sylwester
35. Kacprzak Mirosław
36. Kacprzak Tomasz
37. Kamiński Marian
38. Karczewski Sylwester
39. Kielak Arkadiusz
40. Kielak Grażyna
41. Kielak Marek
42. Kielak Piotr
43. Kielak Tadeusz
44. Kosk Edyta
45. Królik Elżbieta
46. Królik Marcin
47. Królik Mariusz
48. Kryśkiewicz Andrzej
49. Kurek Karol
50. Kurek Łukasz
51. Kurek Sławomir
52. Kurek Sławomir
53. Laskowski Ireneusz
54. Lipiński Karol
55. Maciejczuk Mariola
56. Marcinkiewicz Jakub
57. Marcinkiewicz Karol
58. Marcinkiewicz Sławomir
59. Matak Marzena
60. Matak Robert
61. Matejak Karol
62. Matejak Waldemar
63. Matusiak Krzysztof
64. Matusiak Mariusz
65. Mękas Jan
66. Mikiel Agnieszka
67. Milczarek Bożena
68. Młynarski Dariusz
69. Myśliwiec Aneta
70. Myśliwiec Leon
71. Niedzieska Małgorzata
72. Okulski Eugeniusz
73. Okulski Leon
74. Okulski Sławomir
75. Oleksiak Krzysztof
76. Paciorek Bogdan
77. Padamczyk Adam
78. Padamczyk Mariusz
79. Pawłowska Anna
80. Pazio Hanna
81. Pazio Jacek
82. Paż Barbara
83. Radzio Agnieszka
84. Radzka Anna
85. Roguski Karol
86. Roguski Michał
87. Roguski Sławomir
88. Roguski Sławomir
89. Sadowski Leszek
90. Sasin Stanisław
91. Sasin Stanisław
92. Sieradzki Jan

93. Sieradzki Rafał
94. Słoński Robert
95. Sobczak Emil
96. Sobczak Marek
97. Sobczak Sławomir
98. Sokołowski Cyprian
99. Stankiewicz Jan
100. Stankiewicz Kacper
101. Stankiewicz Łukasz
102. Stańczak Ireneusz
103. Stańczak Krystyna
104. Stępień Dariusz
105. Sulejewski Mirosław
106. Sulejewski Zbigniew
107. Sychowski Mariusz
108. Szczapa Mirosław
109. Szczepanik Marek
110. Szczotka Adam
111. Szczotka Roman
112. Szewczyk Anna
113. Szewczyk Jan
114. Szymański Łukasz
115. Szymański Tomasz
116. Szymborski Tomasz
117. Szymborski Tomasz
118. Śliwa Sebastian
119. Tarach Jerzy
120. Tarach Kazimierz
121. Tłaga Grzegorz
122. Tłaga Tomasz
123. Ulrych Robert
124. Urbaniak Iwona
125. Wielgo Dariusz
126. Wielgo Jan
127. Wiśniewski Zbigniew
128. Wnuk Sylwester
129. Wojda Andrzej
130. Wojda Piotr
131. Wojdyna Jacek
132. Wojdyna Mariusz
133. Wróbel Łukasz
134. Wszyński Andrzej
135. Zacheja Krzysztof
136. Zaremba Krzysztof
137. Zawistowski Wiesław
138. Zbrzeźniak Anna
139. Zbrzeźniak Robert
140. Zych Edward
141. Zych Henryk
142. Zych Jan
143. Zych Kazimierz
144. Żmuda Janusz
145. Żmudzki Krzysztof
146. Żmudzki Wojciech