

Kłodawa, dnia 05 maja 2025 r.

Otrzymuje: **RADA GMINY KŁODAWA**
Ul. Gorzowska 40, 66-415 Kłodawa

Do wiadomości: **Regionalna Izba Obrachunkowa**
Ul. Chmielna 13, 65-261 Zielona Góra

WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY KŁODAWA
z dnia 05 maja 2025 r.

Dnia 20 grudnia 2023 roku Uchwałą Nr LVII/510/2023 Rady Gminy Kłodawa zatwierdzony został budżet na 2024 rok:

- plan dochodów – 78.350.987 zł,
- plan wydatków – 81.309.387 zł,
- plan przychodów – 4.802.000 zł,
- plan rozchodów – 1.843.600 zł.

Utworzono również rezerwę ogólną w wysokości 400.000 zł. Rezerwa ogólna nie przekroczyła ustawowej wysokości do 1% planowanych wydatków budżetowych. Utworzono zgodnie z ustawą rezerwę celową w kwocie 117.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwa celowa nie przekroczyła ustawowego limitu, tj.: 5% planowanych wydatków bieżących.

W ciągu 2024 roku były wprowadzane zmiany na podstawie podjętych Uchwał Rady Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy Kłodawa. W wyniku powyższych zmian, na dzień 31 grudnia 2024 r. budżet kształtował się następująco:

- plan dochodów – 79.450.093,35 zł,
- plan wydatków – 81.609.507,35 zł,
- plan przychodów – 4.003.014,00 zł,
- plan rozchodów – 1.843.600,00 zł.

Jak wynika z planowanych (po zmianach) dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy wynosił 2.159.414,00 zł.

Wykonane dochody budżetowe na dzień 31.12.2024 roku wyniosły 76.988.110,26 zł, co stanowi 96,90% ogólnego planu. W okresie sprawozdawczym dochody bieżące wykonano w 100,55% natomiast majątkowe w wysokości 75,56%.

Z analizy poszczególnych pozycji dochodowych wynika, iż:

- 1) dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 68.221.155,24 zł, tj.: 100,55% rocznego planu. W porównaniu do poprzedniego roku budżetowego zwiększyły się o 17.847.943,18 zł. Na taki wynik składały się zwiększone wpływy z dotacji

- na zadania rządowe oraz zwiększyły się udziały w PIT i CIT,
- 2) dochody majątkowe wykonano w kwocie 8.766.955,02 zł, tj.: 75,56% rocznego planu. W porównaniu do poprzedniego roku budżetowego zwiększyły się o 4.131.165,81 zł. Na taki wynik składały się przekazane dotacje na inwestycje, jak również uzyskane dochody ze sprzedaży.

Wykonane wydatki budżetowe na dzień 31.12.2024 roku wynosiły 70.966.705,23 zł, co stanowi 86,96% ogólnego planu. W okresie sprawozdawczym wydatki bieżące wykonano w 90,55%, natomiast majątkowe w wysokości 77,43%.

Z analizy poszczególnych pozycji wydatkowych wynika, iż:

- 1) wydatki bieżące wykonano w kwocie 53.680.193,38 zł, tj.: 90,55% rocznego planu. W porównaniu do poprzedniego roku budżetowego zwiększyły się o 9.537.741,83 zł. Zwiększone wydatki poniesione zostały m. in. na: oświata wydano więcej o 3,5 mln zł, administracja o 1,9 mln zł, rodzina wydano więcej o 1,7 mln zł, pomoc społeczna wydano więcej o 1,0 mln zł oraz bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o 1,9 mln zł;
- 2) wydatki majątkowe wykonano w kwocie 17.286.511,85 zł, tj.: 77,43% rocznego planu. W porównaniu do poprzedniego roku budżetowego zwiększyły się o 6.212.597,10 zł. W 2024 r. udało się wykonać m.in.: przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Łośnie, rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Kłodawie i Mironicach, budowa sieci wodociągowej w Łośnie i Rybakowie, modernizacja dróg powiatowych: Kłodawa - Wojcieszycze, Wojcieszycze - DK 22, Wojcieszycze – Różanki, budowa chodnika w Różankach i w Zdroisku, modernizacja i budowa dróg gminnych (ul. Polna, Makowa, Brzegowa, Nadbrzeżna i Diamentowa w Kłodawie, ul. Różana w Różankach, ul. Dębowa i Platanowa w Santocku, ul. Jaworowa i Sosnowa w Chwałęcicach, dokumentacje projektowe dróg), wykonano wyniesione progi zwalniające na ul. Wrzosowej w Chwałęcicach, modernizacja plaży przy jeziorze w Kłodawie, zakup działki nr 134/3 w Chwałęcicach, budowa remizy dla OSP w Łośnie wraz z wyposażeniem, projekt remontu i audyt energetyczny budynku OSP w Kłodawie, zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego MAN TGM dla OSP w Łośnie, remonty w Szkole Podstawowej w Różankach (wymiana naświetlaczy w hali sportowej, przebudowa budynku szkoły, wymiana ogrodzenia, montaż instalacji fotowoltaicznej, montaż demineralizatora do centralnego ogrzewania), remonty w Szkole Podstawowej w Kłodawie (dokumentacja projektowa zagospodarowania terenu, audyt energetyczny), wymiana instalacji kanalizacji sanitarnej w Przedszkolu w Wojcieszycach, wykonanie instalacji fotowoltaicznej przy budynku Przedszkolu i Żłobku w Kłodawie, wymiana kotła gazowego w ośrodku zdrowia w Kłodawie, rozbudowa budynku po byłym przedszkolu na potrzeby GOPS, dotacje dla mieszkańców na wymianę źródeł ciepła, montaż lamp oświetlenia drogowego (Santocko ul. Dębowa i Orzechowa, Kłodawa ul. Kaktusowa, Jeziorna, Szafirowa, Rubinowa, Szmaragdowa, Śliwkowa,

Wiosenna, Diamentowa, Flisacka oraz Skrajna, Wojcieszyce ul. Osiedlowa i Polna, montaż lamp solarnych w Łośnie i Zdroisku, modernizacja oświetlenia drogowego poprzez wymianę opraw oświetleniowych na terenie gminy Kłodawa w ilości 214 sztuk, wykonanie kosztorysów i projektów oświetlenia, dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, nowoczesne place zabaw w Różankach, Santocku i Chwałęcicach, projekt zagospodarowania terenu w Santocznie, montaż wiat przystankowych w Zdroisku przy ul. Źródlanej i w Kłodawie przy ul. Gorzowskiej, zakup i montaż tyrolki na placu zabaw w Różankach Szklarni, montaż wiaty przy sali w Chwałęcicach, montaż kamery przy remizie w Santocku, modernizacja kotłowni gazowej w sali wiejskiej w Różankach, remont świetlicy wiejskiej w Rybakowie, aktualizacja kosztorysu inwestorskiego dot. remontu sali wiejskiej w Łośnie, obicie wiaty przy świetlicy w Santocznie, zakup lodówki do sali wiejskiej w Santocku, namioty na potrzeby sołectw, montaż demineralizatora do centralnego ogrzewania w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie, dotacje dla Parafii Rzymskokatolickiej w Kłodawie i Różankach na remont kościoła, dokumentacja projektowo-kosztorysowa dot. budowy szatni przy boisku sportowym w Kłodawie, modernizacja pokrycia dachowego na budynku pawilonu sportowego w Wojcieszycach, wypoziomowanie zraszaczy na boisku w Kłodawie, modernizacja oświetlenia na terenie boiska treningowego w Różankach, wykonanie oraz montaż mebli do szatni piłkarskich w Chwałęcicach, opracowanie dokumentacji projektowych dot. montażu małej architektury.

Planowane i wykonane wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2024 roku zostały wykonane w 99,0% i stanowiły kwotę 5.856.735,73 zł.

Budżet 2024 roku zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 6.021.405,03 zł, czyli zupełnie inną kwotą niż pierwotnie zakładano (planowano deficyt w kwocie 2.159.414 zł). Taki fakt spowodowany był niewykonaniem w pełni inwestycji w zakresie budowy nowej sieci kanalizacyjnej Kłodawa-Mironice, niewykonaniu w całości przebudowy i rozbudowy budynku po byłym przedszkolu w Kłodawie na potrzeby GOPS, dotacji na remonty dróg gminnych z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z otrzymaniem z Ministerstwa Finansów dodatkowych dochodów na rok 2024 z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie ponad 2,5 mln zł.

Wskaźnik zadłużenia budżetu Gminy Kłodawa na koniec roku 2024 wyniósł 3,54% przy 29,34% maksymalnym wskaźniku obliczonym dla Gminy Kłodawa. Zadłużenie jest więc na bardzo niskim poziomie. W przyszłości może pomóc w otrzymaniu zewnętrznego finansowania (dotacji) i wykonaniu dla Gminy Kłodawa kolejnych kluczowych inwestycji, niezbędnych dla dalszego rozwoju gminy.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2024 rok, sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2024 rok oraz informacja o stanie mienia Gminy Kłodawa, zostały przedłożone 28 marca 2025 r., czyli w obowiązującym terminie określonym w art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami).

Dodatkowo sprawozdania finansowe zostały złożone w dniu 31 marca 2025 r., czyli spełniono wymóg terminowy zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami).

Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu poniższych dokumentów, tj.:

1. sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Kłodawa za 2024 rok oraz z wykonania planów samorządowych instytucji kultury za 2024 rok,
2. informacji o stanie mienia Gminy Kłodawa w/g stanu na 31.12.2024 r.,
3. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze o ww. sprawozdaniach i informacji zgodnie z Uchwałą Nr 269/2025 składu orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze,
4. oraz sprawozdań finansowych Gminy Kłodawa,

wnioskuje, na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609 ze zm.) oraz art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz Statutu Gminy Kłodawa,

**o udzielenie absolutorium za 2024 rok
Wójtowi Gminy Kłodawa – Pani Annie Mołodciak**

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

1. Rafał Chodkiewicz – Przewodniczący Komisji -
2. Ewelina Juszczak – Wice przewodniczący -
3. Ryszard Burzawa – członek komisji -
4. Ireneusz Winnik – członek komisji -
5. Janina Maciejewska – członek komisji -



Chodkiewicz
Juszczak
Burzawa
Winnik
Maciejewska