



Załącznik 9 do protokołu
z sesji Nr LXIX/23 z dnia 28.05.2023

BRM.0012.1.4.2023

Protokół Komisji Rewizyjnej

z czynności kontrolnych przeprowadzonych w zakresie kontroli wykonania budżetu Gminy Mieroszów za 2022 rok, analiza sprawozdania Burmistrza Mieroszowa w zakresie realizacji budżetu Gminy, zapoznanie z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2022 rok i przyjęcie opinii Komisji Rewizyjnej dot. wykonania budżetu Gminy za 2022 rok.

Data rozpoczęcia czynności kontrolnych : 08 maj 2023 r.

Data zakończenia czynności kontrolnych : 12 maj 2023 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej: Burmistrz Mieroszowa – Andrzej Lipiński

Adres kontrolowanej jednostki: Pl. Niepodległości 1, 58-350 Mieroszów

Komisja Rewizyjna oświadcza, że kontrola wykonania budżetu Gminy Mieroszów za 2022 rok została przeprowadzona na podstawie § 49 ust.1, ust. 2 Statutu Gminy (Uchwała Nr XII/85/2019 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 26 września 2019 r.), cyt.:

1. legalności,
2. gospodarności,
3. rzetelności,
4. celowości,
5. zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym,
6. wykonanie budżetu Gminy,
7. gospodarkę finansową kontrolowanych podmiotów.

Jako dowody zostały wykorzystane w szczególności:

1. dokumenty
2. wyjaśnienia kontrolowanych.

KONTROLA WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIEROSZÓW ZA 2022 ROK

1. DOCHODY BUDŻETOWE

W oparciu o przedstawione sprawozdanie finansowe z wykonania budżetu Gminy Mieroszów za 2022 rok ustalono, że plan dochodów ogółem na 2022 rok na podstawie uchwały budżetowej wynosił **33.444.430,00zł**. Po zmianach dokonywanych uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza według stanu na 31.12.2022 rok planowane dochody ogółem stanowiły kwotę **59.195.689,58 zł** z tego **13.733.910,94 zł** to dochody majątkowe. W roku 2022 dochody budżetu Gminy Mieroszów ogółem zostały wykonane na kwotę **55.329.390,82 zł**, w tym dochody majątkowe **11.365.301,04 zł**.

Dochody za 2022 rok oraz wykonanie przedstawia poniższa tabela:

DOCHODY	PLAN NA 31.12.2022r.	WYKONANIE NA 31.12.2022r.	%
Dochody ogółem	59 195 689,50	55 329 390,82	96,47
W tym:			
Bieżące	45 461 778,64	43 964 089,78	96,71
Majątkowe	13 773 910,94	11 365 301,04	82,75

Porównanie wykonania dochodów bieżących i majątkowych za lata 2020, 2021, 2022 przedstawiają poniższe tabele:

Dochody bieżące w latach		
XII 2020	XII 2021	XII 2022
33.154.757,24 zł	36.581.168,12 zł	43.964.089,78

Dochody majątkowe w latach		
XII 2020	XII 2021	XII 2022
11.756.144,58 zł	10.931.455,15 zł	11.365.301,04

Wykonane w 2022 roku dochody ogółem to kwota **55.329.390,82 zł**, która w odniesieniu do wykonania dochodów w tym samym okresie w roku 2021 jest wyższa o **7.816.767,55 zł**

Najistotniejsze źródła dochodów przedstawia poniższa tabela:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2022r.	WYKONANIE NA DZIEŃ	%
		31.12.2022r.	
Dochody własne	16.293.530,35	15.930.528,84	97,77
Transfery z budżetu państwa	30.760.248,29	30.505.586,07	99,17
Środki z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji gminnych	12.141.910,94	8.893.275,91	73,24

2. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków ogółem na 2022 rok w oparciu o Uchwałę Budżetową Gminy Mioszów wynosił **36.632.082,32** zł, z tego 6.914.65,00 zł stanowiły wydatki majątkowe. Natomiast po dokonanych zmianach na podstawie uchwał Rady Miejskiej Mioszowa oraz zarządzeń Burmistrza Mioszowa według stanu na dzień 31.12.2022 roku planowane wydatki ogółem to kwota **66.045.657,01**zł, z tego **23.573.044,05** zł to wydatki majątkowe. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku wydatki ogółem zostały wykonane na kwotę **56.098.166,74** zł, w tym wydatki majątkowe to kwota **15.671.484,92** zł.

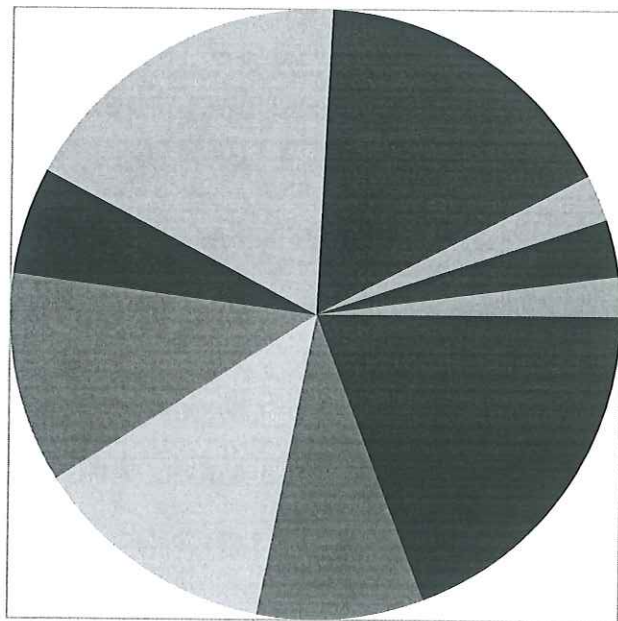
Kształtowanie się wydatków i rozchodów wg stanu na dzień 31.12.2022 r. w podstawowych grupach:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022 rok	Wykonanie na dzień 31.12 2022r.	%
1.	Wydatki ogółem	66.045.657,01	56.098.166,74	84,94
2.	Wydatki bieżące	42.472.612,96	40.426.681,82	95,18
3.	Wydatki majątkowe	23.573.044,05	15.671.484,92	66,48

Największy udział w realizacji wydatków w okresie sprawozdawczym miały następujące działy:

Lp.	Dział	Kwota	% udziału w budżecie
1.	Oświata i wychowanie	10.741.696,55	19,15
2.	Rodzina	4.947.632,55	8,82
3.	Administracja publiczna	7.269.545,74	12,96
4.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.264.845,48	11,17

5.	Gospodarka mieszkaniowa	3.189.510,87	5,69
6.	Pomoc społeczna	10.055.142,63	17,92
7.	Transport i łączność	9.358.272,26	16,68
8.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.391.870,84	2,48
9	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.697.613,77	3,03
10	Pozostałe (rolnictwo, dz.usługowa, urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo, obsługa długu, ochrona zdrowia, kultura fizyczna)	1.182.036,05	2,1



- Oświata i wychowanie
- Rodzina
- Administracja publiczna
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- Gospodarka mieszkaniowa
- Pomoc społeczna
- Transport i łączność
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

3. ZOBOWIĄZANIA i NALEŻNOŚCI

Wykaz zobowiązań jednostek budżetowych Gminy Miosroszów według działów na dzień 31.12 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa	Zobowiązania ogółem	w tym wymagalne	
			powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	552.138,87	0	0
600	Transport i łączność	2.425.035,13	0	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	76.756,59	0	0
710	Działalność usługowa	12.964,20	0	0
750	Administracja publiczna	357.256,44	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochr. p/pożarowa	1.773,67	0	0
801	Oświata i wychowanie	572.516,67	0	0
851	Ochrona zdrowia	6.371,83	0	0
852	Pomoc społeczna	72.633,23	0	0
855	Rodzina	34.040,37	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	303.825,38	0	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.153,11	0	0
	Ogółem	4.416.464,57	0	0

W analizowanym okresie nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Wykaz należności jednostek budżetowych gminy Mioszów na dzień 31.12. 2022 rok:

Nazwa	Paragraf	Wartość
Podatek od nieruchomości	0310	392.446,40
Podatek rolny	0320	5.900,50
Podatek od środków transportowych	0340	20.071,09
Podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	9.737,44
Oplata za gospodarowanie odpadami	0490	118.030,35
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	2.500,63
Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste	0550	1.224,82
Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570	6.706,83
Wpływy z różnych opłat	0690	13.164,00
Dochody z majątku gminy (czynsz dzierżawny, najem)	0750	1.432.182,69
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760	1.893,02
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	2.297,80
Dochody ze świadczenia usług (woda, ścieki, pozostałe)	0830	458.801,29
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	24.996,42
Należne gminie wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego	2360	1.623.773,54
Pozostałe		49,74
OGÓŁEM:		4.113.776,56

Ogółem należności z tytułu dochodów Gminy Mioszów na koniec 2022 roku wyniosły 4.319.939,32 zł. Z czego należności wymagalne wyniosły: 4.113.776,56 zł.

4. ZADANIA INWESTYCYJNE

W tabeli poniżej wyszczególniono zadania inwestycyjne ujęte w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 rok:

L. p.	Opis zadania	Plan na 2022r	Wykonanie ogółem	Środki własne	Środki zewnętrzne
1	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 3365D- ulica Kwiatowa w Mioszowie	154.000,00zł	153.876,00zł	103.876,00zł	50.000,00zł
2	Budowa przejścia dla pieszych na drodze nr 3364D ul. Główna w Sokołowsku.	120.000,00zł	120.000,00zł	32.000,00zł	88.000,00zł
3	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi nr 116 277D w Rybnicy Leśnej od kościoła do budynku nr 88 wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną	47.000,00zł	46.678,50zł	46.678,50zł	0,00zł
4	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi wewnętrznej w Sokołowsku dz. nr ewid. 36 i 53/1 wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną	25.900,00zł	25.900,00zł	25.000,00zł	0,00zł
5	Wykonanie projektu przebudowy dojazdu do pól w obrębie miejscowości Unisław Śląski na działkach drogowych nr 508, część działki 515 i 506 (obr. 0008 Unisław Śląski)	33.000,00zł	33,000,00zł	33.000,00zł	0,00zł
6	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi dojazdowej zlokalizowanej na dz. nr 319 w Mioszowie wraz z budową ciągu pieszego zlokalizowanego na dz. nr 339 w Mioszowie	25.000,00zł	23.000,00zł	23.000,00 zł	0,00 zł
7	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Mickiewicza w Mioszowie od pl. Niepodległości do ul. Przejazd wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną.	39.900,00zł	39.000,00zł	0,00zł	39.000,00zł
8	Modernizacja chodnika przy ul. Kościelnej i Parkowej oraz przy Pl. Niepodległości w Mioszowie	472.868,00zł	472.867,53zł	0,00zł	472.867,53zł
9	Zagospodarowanie przestrzeni: budowa parkingów przy ul. Głównej w Sokołowsku na działkach 75/8; 75/11; 72/1	26.500,00zł	25.600,00zł	0,00zł	25.600,00zł
10	Wymiana nawierzchni chodnika przy ul. Kościelnej w Mioszowie	94.000,00zł	94.000,00zł	94.000,00zł	0,00zł
11	Budowa przejścia dla pieszych przy ul. Żeromskiego w Mioszowie (droga gminna 116 310D)	181.000,00zł	180.753,94zł	60.753,94zł	120.000,00zł
12	Modernizacja infrastruktury drogowej Gminy Mioszów – budowa ul. Kieślowskiego i Szomańskiego w Mioszowie	2.853.000,00 zł	2.847.344,52 zł	1.089.844,52 zł	1.757.500,00 zł
13	Modernizacja opraw oświetleniowych na energooszczędne na terenie gminy	32.000,00zł	31.208,24zł	31.208,24zł	0,00zł

14	Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze nr 116310D, ul. Żeromskiego w Mioszowie	135.000,00zł	135.000,00zł	39.000,00zł	96.000,00zł
15	Przebudowa odcinka ul. Powstańców oraz ul. Leśnej w Mioszowie	1.514.300,00 zł	11.628,00zł	11.628,00zł	0,00zł
16	Wymiana nawierzchni jezdni drogi gminnej ul. Miłej w Mioszowie	2.241.050,00 zł	2.228.530,62 zł	1.312.895,62 zł	915.635,00zł
17	Zagospodarowanie przestrzeni publicznych w Sokołowsku –przebudowa ul. Szkolnej oraz budowa miejsc postojowych przy ul. Unisławskiej w Sokołowsku	1.385.000,00 zł	1.379.265,09 zł	12.595,20zł	1.366.669,89 zł
18	Modernizacja budynków mieszkalnych przy ul. Niepodległości 24a oraz Golińsk 20	163.332,00zł	163.331,64zł	163.331,64zł	0,00zł
19	Modernizacja budynku mieszkalnego przy Pl. Niepodległości 20 w Mioszowie wraz z zagospodarowaniem terenu	140.000,00zł	92.300,00zł	92.300,00zł	0,00zł
20	Wykonanie schodów oraz chodnika na Cmentarzu Komunalnym w Mioszowie	84.000,00zł	81.158,24zł	81.154,24zł	0,00zł
21	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Mioszowie.	2.109.000,00 zł	1.816.181,40 zł	369.181,40zł	1.447.000,00 zł
22	Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Mioszowie	106.354,40zł	72.332,04zł	17.677,64zł	54.654,40zł
23	Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Mioszowie	194.000,00zł	185.750,00zł	185.750,00zł	0,00zł
24	Modernizacja obiektów sportowych na terenie Zespołu Szkolno- Przedszkolnego im. Janusza Korczaka w Sokołowsku	772.000,00zł	771.396,90zł	389.196,90zł	382.200,00zł
25	Utworzenie Klubu Senior+ w Mioszowie w budynku przy ul. Żeromskiego 30	521.600,00zł	520.818,94zł	350.887,08zł	169.931,86zł
26	Utworzenie Klubu Senior+ w Sokołowsku	296.300,00zł	291.971,27zł	91.977,27zł	200.000,00 zł
27	Przebudowa sieci wodociągowej w Nowym Siodle	129.542,00zł	129.541,50zł	129.541,50zł	0,00zł
28	Modernizacja infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Mioszów w ramach Rządowego Programu Polski Ład	1.854.860,00 zł	1.309.811,46 zł	492.811,46zł	817.000,00zł
29	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kowalowej (dz.59/1 obr. Kowalowa)	230.000,00zł	228.400,00zł	228.400,00zł	0,00zł
30	Zagospodarowanie przestrzeni publicznych w Sokołowsku – przebudowa placu Kieślowskiego w Sokołowsku	661.183,00zł	122.160,00zł	0,00zł	122.160,00zł
31	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie	679.653,65zł	617.893,28zł	0,00zł	617.893,28zł

	wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej				
32	Modernizacja obiektu mostowego dz. nr ewid. 261/1 obr. Mioszów 1- etap1	100.000,00zł	95.000,00zł	0,00zł	95.000,00zł
33	Rozbudowa drogi gminnej nr 116297D ul. Powstańców w Mioszowie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną- etap 1 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład	3.080.000,00 zł	1.230,00zł	1.230,00zł	0,00zł
34	Wykonanie projektu przebudowy sieci wzdłuż pierzei Placu Niepodległości (od nr 9 do nr 14)	32.660,00zł	32.660,00zł	32.660,80zł	0,00zł
35	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w zakresie dz. nr 322/3 i 319 w Mioszowie wraz z robotami towarzyszącymi	135.000,00zł	133.578,42zł	133.578,42zł	0,00zł
36	Rozbudowa Klubu Dziecięcego „Akademia Misiowa” w Mioszowie	17.500,00zł	17.500,00zł	17.500,19zł	0,00zł
OGÓLEM		20.686.503,05 zł	14.530.667,53 zł	5.692.661,57 zł	8.837.111,96 zł

Suma środków finansowych wydatkowanych na inwestycje, które zostały zrealizowane w oparciu o zapisy Uchwały Budżetowej Gminy Mioszów wyniosła **14.530.667,53 zł**.

Wkład własny Gminy do inwestycji wyniósł **5.692.661,57 zł**, a środki zewnętrzne pozyskane na realizację inwestycji gminnych to kwota **8.837.111,96 zł**.

5. STAN MIENIA KOMUNALNEGO

Poniżej przedstawiona jest informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2022 roku:

a) grunty

Nazwa obrębu geodezyjnego	Całkowita powierzchnia obrębu	Użytek o największej powierzchni
Mioszów 1	655,68	R 261,97
Mioszów 2	375,83	R 132,29
Golińsk	820,41	Ls 296,60
Kowalowa	785,22	Ls 610,41
Łączna	729,72	Ls 375,51
Nowe Siodło	457,63	R 176,68
Różana	319,31	R 131,96

Rybnica Leśna	0,00	Ls 449,99
Sokołowsko	769,48	Ls 579,26
Unisław Śląski	1429,18	Ls 804,37
Razem	7.596,58	

Gmina Mioszów jest właścicielem 591 ha gruntu

Lp	Rodzaj użytku	Powierzchnia w ha
1	Drogi	115
2	Grunty pod wodami, rowy	7
3	Nieużytki	3
4	Pastwiska trwale	156
5	Grunty rolne zabudowane	2
6	Grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych	1
7	Łąki trwale	88
8	Lasy	40
9	Grunty zadrzewione i zakrzewione	2
10	Grunty orne	111
11	Tereny mieszkaniowe	11
12	Inne tereny zabudowane	16
13	Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	8
14	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	16
15	Tereny przemysłowe	12

16	Tereny różne	3
Razem		591

b) budynki mieszkalne

Na dzień 31.12.2022 r. Gmina Mieroszów była właścicielem oraz współwłaścicielem 202 budynków mieszkalnych.

Budynki mieszkalne

a) Budynki mieszkalne będące własnością Gminy Mieroszów : 21 w tym 3 budynki wycofane z eksploatacji z uwagi na ich zły stan techniczny.

b) Budynki mieszkalne będące własnością Wspólnot Mieszkaniowych, w których Gmina Mieroszów jest współwłaścicielem: 173.

Lokale mieszkalne.

Ogółem Gmina Mieroszów na dzień 31.12.2022 r. w 184 budynkach posiadała 513 lokali mieszkalnych w tym:

- w 21 budynkach będących własnością Gminy Mieroszów – 77 lokali (9 lokali w budynkach wycofanych z eksploatacji)
- w 173 budynkach będących własnością Wspólnot Mieszkaniowych - 371 lokali w 146 budynkach zarządzanych przez Zakład Gospodarki Komunalnej „Mieroszów” Sp. z o. o. oraz 65 lokali w 27 budynkach zarządzanych przez innych Zarządców.

c) użytkowanie wieczyste.

Na dzień 31.12.2022 r. Gmina Mieroszów posiada 44,47 ha gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie oraz 3,23 ha to grunty Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste Gminie Mieroszów.

1	Rodzinne ogrody działkowe oddane w UW	13,78 ha
2	Oddane w UW nie podlegające przekształceniu na podstawie ustawy	30,69 ha
Razem		44,47 ha

d) sprzedaż mienia komunalnego.

Lp.	Opis nieruchomości	Sprzedaż na rzecz najemcy		Sprzedaż w przetargu	
		ilość	wartość	ilość	wartość
1	Lokal mieszkalny	8	155860,00	3	283670,00
2	Nieruchomość gruntowa bez zabudowań	-	-	26	2 142533,09
3	Lokal/budynek niemieszkalny (użytkowy, garaż)	1	46900,00	3	217075,00
	Razem	9	202760,00	32	2 643278,09

Łącznie Gmina Mioszów sprzedała w 2022 roku 41 nieruchomości na kwotę: 2 846038,09 PLN.

6. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mioszów na lata 2022-2027 została przyjęta przez Radę Miejską Mioszowa Uchwałą nr XLIII/256/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku.

Prognozę tą przedstawiono w trzech załącznikach. Załącznik nr 1 to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca plan na lata 2022-2027. Załącznik Nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w budżecie w 2022 roku i w latach następnych. W załączniku Nr 3 zawarte są objaśnienia wartości przyjętych w WPF Gminy Mioszów na lata 2022-2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mioszów zawiera następujące wartości:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu oraz potencjalne spłaty poręczeń,
- dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu, w tym relacje opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Koszty- ogółem zaplanowano kwotę w wysokości 1.485.400,00 zł, wykonano w kwocie 1.782.199,27 zł, co stanowi 120% planu.

Wykaz przychodów w roku 2022

L.p.	Nazwa	Przychody planowane	Przychody ze sprzedaży	% wykonania
1.	Kultura	24 500,00 zł	55 764,94	227,6
-	Imprezy i sekcje zainteresowań	10 000,00 zł	15 390,00 zł	153,9
-	Dom Kultury	14 500,00 zł	40 374,94 zł	278,4
2.	Biblioteka	0,00 zł	5 704,77 zł	
3.	Kultura fizyczna	83 000,00 zł	109,880,51	132,4
-	Imprezy i sekcje zainteresowań	63 000,00 zł	90 039,86 zł	142,9
-	Obiekt-hala sportowa, stadion, orlik	20 000,00 zł	19 840,65 zł	99,2
4.	Sala ul. Hoża	40 000,00 zł	60 572,97 zł	151,4
5.	Pomocniczo-gospodarczy	50 000,00 zł	248 204,41 zł	496,4
-	Hostel	50 000,00 zł	244 155,59 zł	488,3
-	Pozostałe przychody		4 048,82 zł	
	OGÓŁEM	197 500,00 zł	480 127,60 zł	243,1

Należności wymagalne to kwota **30 883,60 zł**.

Zobowiązania wymagalne to kwota **181 534,94 zł**.

W ocenie Komisji Rewizyjnej przedłożone przez Burmistrza sprawozdanie z wykonania budżetu zostało sporządzone w szczególowości odpowiadającej uchwale budżetowej na 2022 rok.

W prognozie finansowej Gminy Mieroszów na 2022 rok przyjęto prognozę kwoty dochodów na poziomie **33.444.430,00 zł**, w tym dochody bieżące **30.474.913,00 zł** oraz majątkowe **2.969.517,00 zł**. Wydatki przyjęto w wysokości **36.632.082,32 zł**, z tego na wydatki bieżące **29.717.817,32 zł** i wydatki majątkowe **6.914.265,00 zł**.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. ustalone kwoty podlegały zmianom na podstawie uchwał podejmowanych przez Radę Miejską Mieroszowa oraz wydanych przez Burmistrza Mieroszowa zarządzeń.

Wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi **55.329.390,82 zł**, co stanowi **93,47%** przewidywanych dochodów. Dochody bieżące wykonano w wysokości **43.964.089,78 zł - 96,71%**, a dochody majątkowe w wysokości **11.365.301,04 zł - 82,75%**.

W 2022r. zrealizowano wydatki na poziomie **56.098.166,74 zł**, tj. **84,94%** wydatków planowanych. Wydatki bieżące to **40.426.681,82 zł**, co stanowi **95,18%** planu. Na wydatki majątkowe poniesiono nakłady w kwocie **15.671.484,92 zł**, tj. **66,48%** prognozy.

Pomimo planowanego deficytu budżetowego w wysokości **6.849.967,43 zł**, budżet Gminy Mieroszów w 2022 r. zamknął się deficytem w wysokości **768.775,92zł**.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek 2022r. zaplanowano w kwocie **3.475.100,00 zł**. W przychodach uwzględniono również:

- niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości: **3.849.162,40 zł**.
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości: **1.691.339,16 zł**.

Rozchody budżetu zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2022 roku przewidziano spłaty kredytów i pożyczek w wysokości **2.165.634,13 zł**.

Na obsługę długu w roku 2022 wydatkowano kwotę w wysokości **411.293,80 zł**.

7. ANALIZA INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MCK ZA 2022 ROK

W oparciu o przedstawioną dokumentację przebiegu wykonania planu finansowego Mieroszowskiego Centrum Kultury za 2022 rok Komisja Rewizyjna dokonała analizy materiału.

PRZYCHODY OGÓŁEM –1.767.127,00 zł

w tym:

przychody ze sprzedaży i inne- **480.127,60 zł**

dotacje od organizatora- **1.287.900,00 zł**

Przychody- według planu finansowego na 2022 rok zaplanowano na kwotę **197.500,00 zł**, wykonano **480 127,60 zł**, co stanowi **243,1 %**.

Dotacja – planowana kwota dotacji na rok 2022 wynosiła **1.287.900,00 zł**, MCK otrzymało **1.287.900 zł**, co stanowi **100 %** planu.

Na podstawie rozpatrywanych materiałów źródłowych Komisja stwierdziła, że Burmistrz, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Wykonanie dochodów realizowanych bezpośrednio przez Urząd Miasta ocenia się pozytywnie.

Komisja Rewizyjna stwierdza, iż po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego przedłożonego przez Burmistrza Mieroszowa za 2022 rok oraz po dokonaniu analizy i oceny zawartych danych w poszczególnych pozycjach sprawozdawczych, a także w oparciu o wydaną pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu, pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie.

Komisja Rewizyjna wyraziła pozytywną opinię o realizacji budżetu Gminy Mieroszków za 2022 rok i postanawia wystąpić z wnioskiem do Rady Miasta o udzielenie absolutorium Burmistrzowi.

W głosowaniu jawnym wzięło udział 5 członków Komisji Rewizyjnej.

Za przyjęciem protokołu - oddano głosów 5

Przeciw - oddano głosów 0

Wstrzymujących się - oddano głosów 0

Protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Kierownikowi jednostki kontrolowanej oraz jeden przesłano do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu. Pouczono Kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Na tym protokół zakończono i podpisano :

1. **Mariusz Mync – Przewodniczący**
2. **Wiesław Wielgus – Wiceprzewodniczący**
3. **Bogdan Sarnecki – Członek**
4. **Małgorzata Czachor – Członek**
5. **Kazimierz Radwański- Członek**

Podpis (data) kierownika jednostki kontrolowanej 12.05.2023

BURMISTRZ
Mieroszowa
Andrzej Lipiński

