

**Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej  
Gminy Śrem  
na 2012 rok**

- 1. Opis planu dochodów i przychodów.**
- 2. Opis planu wydatków i rozchodów.**
- 3. Informacja o limicie zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów, pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych.**
- 4. Informacja o planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu gminy.**
- 5. Informacja o prowadzeniu gospodarki finansowej przez jednostki pomocnicze w ramach budżetu.**
- 6. Informacja dotycząca zakresu upoważnienia Burmistrza Śremu do dokonywania zmian w budżecie.**

## **1. Opis planu dochodów i przychodów.**

Burmistrz Śremu, przystępując do opracowania projektu budżetu na 2012 rok, uwzględnił informację zawartą w piśmie Ministra Finansów z dnia 07.10.2011 r. Nr ST3-4820/17/2011 w sprawie:

- planowanych na 2012 r. kwot części subwencji ogólnej,
- planowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2012 r.

Kwoty powyższe zostały przyporządkowane dla Gminy Śrem na podstawie projektu ustawy budżetowej na 2012 rok. Po uchwaleniu budżetu państwa, w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2012 r., zostanie przez Ministra Finansów przekazana informacja na temat ostatecznej wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej, która może się różnić od zaplanowanej, uwzględnionej w projekcie budżetu gminy.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie na 2012 rok 37,26 %.

Informacja przekazana przez Ministra o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa i ustalane na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, tym samym faktyczne dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od wielkości ujętej w zawiadomieniu Ministra.

Gmina nie ma wobec budżetu państwa roszczenia co do otrzymania zaplanowanych kwot. W projekcie budżetu gminy na 2012 rok przyjęto kwotę udziału zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. Wysokość tej kwoty dla Gminy Śrem na 2012 rok została określona na poziomie 24.771.245 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej, która zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ma za zadanie ochronę jednostek najsłabszych ekonomicznie, została ustalona dla gminy Śrem w wysokości 0 zł, gdyż dochody podatkowe na jednego mieszkańca gminy (1.173,10 zł) są wyższe od 92 % dochodów podatkowych na jednego mieszkańca kraju (1.195,67 zł) -stanowią 98,11 %, a gęstość zaludnienia na 1km<sup>2</sup> w gminie jest wyższa niż średnia w kraju (odpowiednio 197 i 122).

Część równoważąca subwencji ogólnej na 2012 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek

samorządu terytorialnego. Kwota ta została zaplanowana dla gminy Śrem na 2012 rok w wysokości 1.068.250 zł.

Część oświatowa projektowanej dla Gminy subwencji ogólnej została określona na poziomie 21.969.135 zł. Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2012.

Wg zawiadomienia Ministra Finansów, w planowanej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono wzrost – w stosunku do roku bazowego (2011) – wydatków bieżących szkół z tytułu wzrostu wynagrodzeń nauczycieli (przechodzących z roku 2011 i planowanych na 2012), z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego nauczycieli.

Kwoty dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, a także na realizację zadań własnych gminy, zostały określone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego - pismo Nr FB.I-2.3110-9/11 z 21 października 2011 r.

Gmina pobierać będzie opłaty i dochody w zakresie pomocy społecznej (usługi świadczone przez ŚDS, usługi opiekuńcze, fundusz alimentacyjny). Dochody te przekazywane będą do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego. Wymienione wyżej pismo Wojewody określa kwoty dochodów związanych z realizacją ww. zadań z zakresu pomocy społecznej w łącznej wysokości 193.400zł. Jako dochody własne gminy ujęto, zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa ( w Dz. 852 § 2360 - kwota łącznie 9.670 zł).

Kwoty dotacji dotyczą zadań z zakresu administracji publicznej i pomocy społecznej w łącznej wysokości 11.869.054 zł.

Wysokość środków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zaplanowano na podstawie zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie zawartego w piśmie Nr DLS-3101-21/11 z 19 października 2011r.

Istotną pozycją dochodów w budżecie gminy Śrem są podatki i opłaty lokalne.

Burmistrz Śremu zaproponował Radzie Miejskiej wzrost stawek w podatku od nieruchomości i od środków transportowych średnio o 6 % w

stosunku do obowiązujących w 2011 roku. Stawki te zostały określone w uchwałach Rady Miejskiej w Śremie z 27 października 2011 r. Nr odpowiednio 149/XV/11 i 150/XV/11.

Stawka w zakresie opłaty od posiadania psów będzie w 2012 roku na poziomie 2011 roku.

W przypadku podatku rolnego, jego wymiar będzie ustalany w oparciu o obniżoną średnią cenę skupu żyta za III kwartały 2011 roku, zgodnie z uchwałą nr 151/XV/11 Rady Miejskiej w Śremie z 27 października 2011r. Cenę tę obniżono do kwoty 40 zł za 1 dt. Cena ta jest wyższa o 17,3% w stosunku do ceny obowiązującej na potrzeby wymiaru w 2011r (34,10 zł).

Przy szacowaniu dochodów z tytułu podatków lokalnych wzięto pod uwagę aktualną bazę podatkową w zakresie przedmiotów opodatkowania, a także występowanie zaległości podatkowych na przeciętnym poziomie (7%).

Wpływy podatkowe zostały oszacowane realnie, przy założeniu, że sytuacja gospodarcza i finansowa podatników nie będzie ulegała pogorszeniu.

Podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z opłaty skarbowej oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2011.

W zakresie opłaty targowej i opłaty za miejsca pod groby i grobowce, plan dochodów z tych tytułów, również został oszacowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2011.

Wpływy z biletów komunikacji miejskiej służące do określania wysokości jej dofinansowania, określone zostały na podstawie przewidywanego wykonania w 2011 roku, z uwzględnieniem cen za usługi przewozowe określonych w uchwale Rady Miejskiej w Śremie Nr 40/VI/11 z 24 lutego 2011 roku.

W zakresie opłaty za parkingi, wpływy oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2011, z uwzględnieniem zmian określonych w Uchwale Nr 140/XV/11 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 27 października 2011 r. (zmieniająca uchwałę w sprawie ustalenia Strefy Płatnego Parkowania w Śremie ).

W zakresie opłat za usługi przedszkoli, wpływy oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2011, z uwzględnieniem stawek określonych w Uchwale Nr 138/XV/11 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 27 października 2011 r. w sprawie opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola, dla których organem prowadzącym jest gmina Śrem.

W celu zapewnienia realności planowania dochodów budżetowych, nie uwzględniono na 2012 rok dochodów z tytułu opłaty adiacenckiej, z powodu trudności z oszacowaniem ewentualnych wpływów z tego tytułu. Rada

Miejska w Śremie podjęła w sprawie ustalenia wysokości stawki procentowej opłaty adiacenckiej uchwałę Nr 143/XV/11 w dniu 27 października 2011 r.

W zakresie zawartych przez Gminę umów najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych, czynsz określony jest w złotych, a także w kwintalach pszenicy.

Waloryzacji kwot należnych z tytułów określonych wyżej dokonuje się zasadniczo na podstawie wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, do czasu zastąpienia go wskaźnikiem wzrostu cen nieruchomości.

Czynsz określony w kwintalach pszenicy obliczany jest na podstawie średniej krajowej ceny skupu pszenicy opublikowanej przez Prezesa GUS.

Dochody z tytułu udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska, a także z tytułu opłaty produktowej, oszacowane zostały na podstawie ich przewidywanego wykonania w 2011r.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

**Dział 020 Leśnictwo** **4.000 zł**

Kwota powyższa dotyczy wpływów z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie znajdujące się na terenie gminy.

**Dział 600 Transport i łączność** **400.000 zł**

Dochody w tym dziale to przede wszystkim wpływy z opłat parkingowych.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** **9.362.000 zł**

Dochody w w/w dziale to przede wszystkim przewidywane wpływy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego (grunty, lokale), z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, będących zarówno w zarządzie Urzędu Miejskiego jak i ŚTBS w Śremie Sp. z o.o.

**Dział 710 Działalność usługowa** **120.000 zł**

Dochody w tym dziale to wpływy z opłaty cmentarnej. Oszacowano je na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011.

**Dział 750 Administracja publiczna 262.900 zł**

Podstawowe dochody w tym dziale to dotacja Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – funkcjonowanie USC i ewidencji ludności.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów  
władzy państwowej, kontroli  
i ochrony prawa oraz  
sądownictwa 6.828 zł**

W dziale tym zaplanowano środki otrzymywane z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadania bieżącego z zakresu administracji rządowej – prowadzenie stałego rejestru wyborców.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne  
i ochrona przeciwpożarowa 102.300 zł**

Główne dochody w tym dziale to wpływy z grzywien i mandatów nakładanych przez Straż Miejską. Dochody te zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2011.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych,  
od osób fizycznych i od innych  
jednostek nieposiadających  
osobowości prawnej oraz  
wydatki związane z ich  
poborem 46.658.245 zł**

Jak wspomniano na wstępie opisu, przy szacowaniu dochodów z tytułu podatków lokalnych wzięto pod uwagę aktualną bazę podatkową w zakresie przedmiotów opodatkowania, stawki podatkowe określone uchwałami Rady Miejskiej oraz występowanie zaległości podatkowych na przeciętnym poziomie (7%).

Wpływy podatkowe zostały oszacowane realnie, przy założeniu, że sytuacja gospodarcza i finansowa podatników nie będzie ulegała pogorszeniu. W zakresie podatku rolnego, podstawą szacunków była cena skupu żyta obniżona stosowną uchwałą Rady Miejskiej.

Dochody, które są trudne do zaplanowania ze względu na brak ich regularności – podatek dochodowy od osób fizycznych (karta podatkowa), podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z opłaty skarbowej, oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2011.

W dziale tym zaplanowano również dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Podstawą szacunków również był stopień ich realizacji w 2011 roku, wyznaczony liczbą punktów sprzedaży napojów alkoholowych i osiąganymi obrotami w ciągu roku.

W dochodach działu ujęto też wpływy za zajęcie pasa drogowego, oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2011 roku.

Zaplanowano również dochody z tytułu renty planistycznej. Dochody z tego tytułu oszacowano na podstawie analiz wydanych decyzji o warunkach zabudowy i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, natomiast w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie ich przewidywanej realizacji w 2011 roku.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

**23.749.143 zł**

Wysokość poszczególnych części subwencji przyjęto zgodnie z wymienionym na wstępie zawiadomieniem Ministra Finansów.

W dziale tym ujęto również dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku gminy. Podstawę szacunków stanowiło przewidywane wykonanie tych dochodów w 2011 roku.

Uwzględniono też dofinansowanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki "Aktywność się opłaca", zgodnie z zawartą umową.

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

**1.469.828 zł**

Najwyższe dochody z tego działu to wpływy z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach.

Ponadto, w dziale tym ujęto wpływy z najmu pomieszczeń jednostek oświatowych, czynsze za mieszkania służbowe, prowizje za terminowe uiszczanie składek ZUS i podatku dochodowego, odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych. Szacunki wykonano na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2011 roku.

**Dział 852 Pomoc społeczna****11.710.194 zł**

Główne dochody tego działu to dotacje otrzymane od Wojewody Wielkopolskiego na zadania z zakresu pomocy społecznej.

Pozostałe dochody w tym dziale to wpływy z usług opiekuńczych, odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz prowizje jednostek funkcjonujących w sferze pomocy społecznej. Wpływy te oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011. Uwzględniono 5 % udziału gminy we wpływach z tytułu gromadzenia i przekazywania środków będących dochodami budżetu państwa.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej****34.432 zł**

Dochody w tym dziale to dofinansowanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki "Aktywność się opłaca", zgodnie z zawartą umową.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska****1.141.710 zł**

Planem objęto wpływy z tytułu opłaty produktowej, opłat za korzystanie ze środowiska oraz udział gmin będących członkami porozumienia w kosztach utrzymania i prowadzenia schroniska dla zwierząt w Gaju - zgodnie z zawartymi porozumieniami.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego****339.717 zł**

Środki zaplanowane w tym dziale dotyczą wpływów z wynajmu pomieszczeń świetlic wiejskich oraz dofinansowania w ramach PROW na remont świetlicy wiejskiej w Mechlinie - zgodnie z zawartą umową.

Środki na zadania powierzone w zakresie prowadzenia zadań biblioteki powiatowej, zostaną uwzględnione po otrzymaniu ze Starostwa Powiatowego zawiadomienia o wysokości dotacji.



## Przychody

Na 2012 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 10 890 913 zł przychodów, na które składać się będą kredyt i pożyczka na prefinansowanie. Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu gminy.

Spłaty zadłużenia zostały przewidziane na 2012 rok w wysokości 4 764 064 zł.

Wydatki bieżące wynoszą wg projektu budżetu na 2012 rok 89 408 326 zł. Dochody bieżące wynoszą natomiast 89 613 580 zł. Dochody bieżące są więc wyższe od wydatków bieżących o 205 254 zł.

Planowane przychody w całości zostaną przeznaczone na realizację wydatków majątkowych. Dodatkowo na ich realizację przeznaczone będą dochody majątkowe i nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, w części pozostałej po spłacie zadłużenia, tj. :

Dochody majątkowe	5 747 717 zł
+ Nadwyżka dochodów bieżących	205 254 zł
Razem	5 952 971 zł
- Spłata zadłużenia	4 764 064 zł
= Udział dochodów majątkowych w wydatkach majątkowych	1 188 907 zł
+ Przychody	10 890 913 zł
= Wydatki majątkowe	12 079 820 zł.

## **2. Opis planu wydatków i rozchodów.**

Opracowując plan wydatków, Burmistrz Śremu kierował się przede wszystkim koniecznością zapewnienia środków na realizację zadań własnych gminy, przy równoczesnym spełnieniu wymogu art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, że wydatki bieżące budżetu nie mogą przewyższać dochodów bieżących budżetu.

W celu wypełnienia ww. wymogu, wydatki bieżące gminy zaplanowane zostały co do zasady na poziomie planowanych wydatków bieżących na 31.10.2011r. Pomimo braku wzrostu wydatków, zabezpieczone środki pozwalają na prawidłowe funkcjonowanie gminy we wszystkich dziedzinach jej działalności i wywiązywanie się z wszystkich zobowiązań o charakterze rzeczowym i osobowym.

W jednostkach organizacyjnych gminy nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń, zatrudnienia i wypłat nagród (poza nagrodami objętymi ustawowym obowiązkiem - Karta Nauczyciela).

Wydatki przeznaczone na dotacje na zadania zlecone w dziedzinie pomocy społecznej i kultury, dla podmiotów nie działających w celu osiągnięcia zysku, zostały określone na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (ze zmianami) oraz projektu uchwały Rady Miejskiej w Śremie w sprawie rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami na 2012 rok, który będzie rozpatrywany na sesji w dniu 24 listopada 2011r.

W zakresie wspierania sportu, opracowując plan wydatków kierowano się uchwałą Rady Miejskiej Nr 15/IV/10 z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania sportu na terenie gminy Śrem.

Wydatki na prowadzenie Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, zaplanowano zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Nr 167/XX/08 z dnia 24 stycznia 2008 r.

Wydatki na prowadzenie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zaplanowano zgodnie z projektem uchwały Rady Miejskiej w Śremie w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2012 r., który będzie rozpatrywany na sesji w dniu 24 listopada 2011r.

W zakresie prowadzenia publicznych i niepublicznych przedszkoli, innych form wychowania przedszkolnego, szkół podstawowych i gimnazjów przez osoby fizyczne lub osoby prawne nie będące jednostkami samorządu terytorialnego przewidziane są dotacje na podstawie uchwał Rady Miejskiej Nr odpowiednio 407/XLVII/10 i 408/XLVII/10 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

Ponadto, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Śremie Nr 69/VIII/11 z dnia 28 kwietnia 2011 r., przewidziano dotacje dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce w gminie Śrem.

W projekcie budżetu gminy na 2012 rok przewidziano również dotację dla OSP w kwocie 250.000 zł.

W zakresie działalności prowadzonej przez spółki wodne, w projekcie budżetu przewidziano dotację dla spółek wodnych w kwocie 420.000 zł. Na sesji w dniu 27 października 2011 r. Rada Miejska w Śremie podjęła uchwałę Nr 142/XV/11 w sprawie zasad udzielania, trybu postępowania i sposobu rozliczania dotacji celowej dla spółek wodnych. W celu umożliwienia składania wniosków przez spółki wodne o dotację na rok 2012, na sesji w dniu 24 listopada 2011r. przedłożony zostanie projekt zmiany ww. uchwały, w którym określony zostanie wybiórczo dla budżetu 2012 roku wydłużony termin składania tych wniosków.

Wykaz wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji określony jest załącznikiem do projektu uchwały budżetowej.

Kwota wydatków majątkowych wynosi 12.079.820 zł, co stanowi 11,90% wszystkich wydatków.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2012 r. mają nakłady na zakupy i inwestycje w zakresie gminnego układu drogowego (40,11 %).

Drugą pod względem wysokości kwot grupę wydatków majątkowych określonych na 2012 r. stanowią nakłady w zakresie oświaty i wychowania (16,56 %).

Kolejne grupy wydatków majątkowych to nakłady na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (10,56 %), na infrastrukturę sanitacyjną wsi (8,28%), na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (8,24%), na kulturę fizyczną i sport (6,86%), na gospodarkę mieszkaniową (4,75%), na administrację publiczną (4,14%), na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową ( 0,50%).

Wykaz wydatków majątkowych na 2012 rok, uwzględnia w przypadku przedsięwzięć wieloletnich kwoty wykazane w projekcie WPF na lata 2012-2022.

Podstawowe kwoty planowanych wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** **1.499.600 zł**

Wydatki bieżące w tym dziale to m.in. dotacja dla spółek wodnych, odpis na izby rolnicze (2% od planowanych wpływów z podatku rolnego wynoszących 1.080.000 zł), oraz usługi i zakup materiałów na organizację imprez środowiskowych – dożynki gminne, turnieje, Dni Pola, itp.

Wydatki majątkowe stanowią 66,68 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na budowę kanalizacji sanitarnej w Grodzewie.

**Dział 600 Transport i łączność** **8.207.250 zł**

Największe wydatki bieżące w tym dziale związane są z utrzymaniem i remontami dróg publicznych. Kolejną pozycję wydatków w tym dziale stanowią też zakup usługi prowadzenia komunikacji miejskiej i remonty wiat przystankowych.

W wydatkach zaplanowano też środki na wypłatę udziału własnego gminy w odszkodowaniach lub odszkodowań nie uznanych przez ubezpieczyciela w wyniku zdarzeń powstałych na drogach gminnych.

Wydatki majątkowe stanowią 59,03 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** **4.300.100 zł**

Wydatki bieżące w tym dziale to głównie koszty zarządzania zasobem nieruchomości gminnych, nakłady na remonty mieszkaniowych zasobów komunalnych i zasobu socjalnego wynikające z Programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy oraz usługi związane z przygotowaniem nieruchomości gminnych do zbycia (prace geodezyjne, wyceny), utrzymanie oznakowania, nazewnictwa ulic, koszty umów notarialnych i opłat sądowych, koszty ogłoszeń prasowych. W dziale tym ujęto też koszty wynikające z obowiązków właścicielskich gminy we wspólnotach mieszkaniowych. Zaplanowano ponadto odszkodowanie na rzecz Parafii Ewangelicko - Augsburgskiej za nieruchomości przejęte przez Skarb Państwa, które gmina nabyła następnie w drodze komunalizacji.

W wydatkach uwzględniono też odszkodowania płacone przez gminę właścicielom nieruchomości za nie udostępnienie lokali socjalnych po wyrokach eksmisyjnych.

Wydatki majątkowe stanowią 13,35 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

**466.400 zł**

W dziale tym zaplanowano tylko wydatki bieżące. Największy wydatek stanowią usługi związane z gospodarką przestrzenną (opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, sporządzanie decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu, wyceny nieruchomości w celu naliczenia opłaty od wzrostu wartości nieruchomości, prace komisji urbanistyczno – architektonicznej, materiały geodezyjne). Zaplanowano też środki na wypłatę odszkodowania za obniżenie wartości nieruchomości z tytułu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Pozostałe wydatki w tym dziale przeznaczone są na koszty utrzymania i remonty cmentarza komunalnego.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

**8.529.204 zł**

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczone są na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego razem z realizacją zadań zleconych oraz Rady Miejskiej, promocję gminy, diety dla sołtysów oraz składki z tytułu ubezpieczenia mienia gminy i przynależności gminy do związków i stowarzyszeń. Ujęto też wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne z tytułu poboru podatków i opłat.

Wydatki majątkowe stanowią 5,86 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zakupy inwestycyjne.

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

**6.828 zł**

Środki powyższe w całości dotyczą wykonywania zadania zleconego, jakim jest prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**1.285.218 zł**

Największe wydatki w tym dziale przeznaczone są na funkcjonowanie Straży Miejskiej. Pozostałe wydatki to dotacja na realizację zadań z zakresu

funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych oraz środki na zarządzanie kryzysowe, obronę cywilną oraz opłatę energii za system monitoringu.

Wydatki majątkowe stanowią 4,67 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na rozbudowę monitoringu miejskiego.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego 1.974.000 zł**

Wydatki tego działu dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym również związanych z realizacją projektów unijnych.

**Dział 758 Różne rozliczenia 2.002.000 zł**

Kwota rezerw budżetowych ujętych w tym dziale dotyczy : rezerwy ogólnej na nieplanowane wydatki w wysokości 700.000 zł, rezerwy celowej w zakresie oświaty w wysokości 1.000.000 zł oraz rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 250.000 zł.

Uwzględniono też w tym dziale wydatki, jakie gmina musi ponieść z tytułu zabezpieczeń umów o dofinansowanie i prowizje od planowanych do zaciągnięcia zobowiązań (gwarancje bankowe, prowizje itp.), w tym również związane z realizacją projektów unijnych.

**Dział 801 Oświata i wychowanie 43.090.353 zł**

Wydatki bieżące tego działu dotyczą finansowania szeroko rozumianych zadań oświatowych. W skład tego wchodzi: szkoły podstawowe, przedszkola (zarówno publiczne prowadzone przez gminę, jak i publiczne prowadzone przez inne podmioty oraz przedszkola niepubliczne), gimnazja (publiczne prowadzone przez gminę, jak i publiczne prowadzone przez inne podmioty oraz gimnazjum niepubliczne), dowożenie uczniów do szkół, doszkadzanie nauczycieli oraz pozostała działalność oświatowa – przede wszystkim fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów będących nauczycielami.

Zaplanowano również wydatki na realizację Programu "Uczenie się przez całe życie" Comenius - Partnerski Projekt Szkół - przez Szkołę Podstawową Nr 6 w Śremie.

Środki przeznaczone na doszkadzanie nauczycieli w szkołach i przedszkolach wynoszą 180.129 zł. Kwota ta stanowi 1 % wynagrodzeń osobowych nauczycieli, wynoszących 17.979.810 zł. Każda jednostka oświatowa zaplanowała środki na doszkadzanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela.

Wydatki majątkowe stanowią 4,64 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

**Dział 803 Szkolnictwo wyższe**

**310.000 zł**

Wydatki tego działu to dotacja na prowadzenie zajęć dydaktycznych przez Uniwersytet im. A. Mickiewicza w Poznaniu Oddział Zamiejskowy w Śremie, zgodnie z ustawą Prawo o szkolnictwie wyższym.

**Dział 851 Ochrona zdrowia**

**887.000 zł**

Wysokość wydatków w tym dziale przeznaczona jest głównie na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki przewidziane na ten cel są równe planowanym dochodom z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (667.000 zł).

Zaplanowano również wydatki na zwalczanie narkomanii.

Pozostałe wydatki w tym dziale to środki na realizację szczepień profilaktycznych przeciwko rakowi szyjki macicy.

**Dział 852 Pomoc społeczna**

**16.849.600zł**

Wydatki bieżące tego działu dotyczą przede wszystkim funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy, Ośrodka Pomocy Społecznej, wypłaty świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłków stałych, zasiłków i pomocy w naturze, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatków mieszkaniowych, usług opiekuńczych i dożywiania, odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. Zaplanowano też środki na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W ramach środków na funkcjonowanie OPS, zaplanowano też wydatki na realizację zadań z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej (m.in. opracowanie i realizacja gminnych programów wspierania rodziny, wspomaganie rodzin przez asystenta rodziny, placówki wsparcia dziennego i rodzinę wspierającą, finansowanie kosztów szkoleń dla rodzin wspierających, podnoszenie kwalifikacji przez asystentów rodziny).

Pozostałe wydatki w tym dziale to dotacje na finansowanie zadań zleconych przez gminę z zakresu pomocy społecznej.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie  
polityki społecznej**

**1.648.127 zł**

Wydatki tego działu przeznaczone są na : środki dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce w gminie Śrem, wydatki związane z realizacją zadań w zakresie polityki społecznej, wydatki na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki "Uczeń jako diament do oszlifowania" i "Aktywność się opłaca", zgodnie z zawartymi umowami.

**Dział 854 Edukacyjna opieka  
wychowawcza**

**415.892 zł**

Wydatki tego działu dotyczą kosztów zapewnienia opieki dzieciom przebywającym w świetlicach szkolnych. Uwzględniono również środki na doksztalcanie nauczycieli, które wynoszą 3.390 zł. Kwota ta stanowi 1,22% wynagrodzeń nauczycieli, wynoszących 278.727 zł. Zaplanowano również wydatki na pomoc materialną dla uczniów (udział własny gminy).

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona  
środowiska**

**4.467.000 zł**

Wydatki bieżące tego działu dotyczą utrzymania miasta i gminy, tj. oczyszczania, utrzymania zieleni, oświetlenia dróg, utrzymania schroniska dla zwierząt, a także innych usług m.in. utrzymania kanalizacji deszczowej, szaletów i studni publicznych. Ponadto, zaplanowano wydatki na gospodarkę ściekową i ochronę wód (w tym dotacje do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków), gospodarkę odpadami (w tym dotację dla gminy Jarocin na działania podjęte na rzecz włączenia gminy Śrem do systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi), ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu (w tym dotacje w zakresie zmiany systemu ogrzewania lokali i mieszkań) oraz ochronę różnorodności biologicznej i krajobrazu.

Wydatki majątkowe stanowią 28,56 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa  
narodowego**

**3.686.574zł**



Większość wydatków w tym dziale dotyczy dotacji dla instytucji kultury – ŚOK-u, Biblioteki, Muzeum.

Zaplanowano też środki na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami.

Zaplanowano środki na utrzymanie świetlic wiejskich.

W dziale tym zaplanowano również dotacje na zadania zlecone przez gminę z zakresu kultury oraz wydatki na organizację imprez kulturalnych (święta państwowe, konkursy, festiwale) i wymianę w ramach kontaktów partnerskich z zaprzyjaźnionymi miastami Bergen i Rožnov.

Wydatki majątkowe stanowią 26,99 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

**Dział 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne  
oraz naturalne obszary i obiekty  
chronionej przyrody**

**15.000 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na inwentaryzację i monitoring przyrodniczy obiektów chronionych w gminie oraz na działania aktywnej ochrony w stosunku do obiektów chronionych.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

**1.848.000 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na dotacje celowe na realizację zadań zleconych przez gminę z zakresu sportu oraz środki na organizację lub współorganizację konkursów i imprez sportowych. Zabezpieczono środki na pokrycie kosztów utrzymania obiektów sportowych (np. boisko "Orliki", plaża miejska, przystań kajakowa nad Wartą).

Wydatki majątkowe stanowią 44,91 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

## **Rozchody**

W 2012 roku z budżetu gminy należy spłacić łącznie 4 764 064 zł z tytułu rat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia do końca 2011 r. kredytów i pożyczek, a także ewentualnych spłat zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2012 roku.

Na w/w kwotę składają się:

- raty pożyczek w wysokości	906 140 zł,
- raty kredytów w wysokości	2 869 623 zł,
- spłata kredytu i pożyczki na finansowanie zadań współfinansowanych ze środków unijnych	981 679 zł,
- ewentualne raty zobowiązań z 2012 r.	6 622 zł.

Kwota spłat zobowiązań może w ciągu roku ulec zmianie po zmianie ostatecznych kwot pożyczek i kredytów otrzymanych w 2011 roku.

Spłaty rat dokonane będą z nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi (205 254 zł) i z dochodów majątkowych (4 558 810 zł). Pozostała część dochodów majątkowych (1 188 907 zł), przeznaczona będzie na finansowanie wydatków majątkowych.

**Deficyt budżetu gminy** na 2012 rok, wg projektu budżetu wynosi 6 126 849 zł, co stanowi 6,42 % planowanych do osiągnięcia dochodów.

### **3. Informacja o limicie zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów, pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych.**

Na 2012 rok planuje się ustalić limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 20 890 913 zł, z tego na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu kwotę 10 000 000 zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu kwotę 6 126 849 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE kwota 200 000 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek kwotę 4 764 064 zł.

#### 4. Informacja o planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu gminy.

Na 2012 rok planuje się następujące kwoty dotacji:

L. p.		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
<b>I.</b>	<b>celowe</b>	<b>86 800,00</b>	<b>3 180 780,00</b>
1.	na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	-	30 000,00
2.	na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	86 800,00	-
3.	na zadania zlecone innym podmiotom	-	3 054 960,00
4.	na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	-	95 820,00
<b>II.</b>	<b>podmiotowe</b>	<b>1 982 141,00</b>	<b>7 275 621,00</b>
1.	dla instytucji kultury	1 672 141,00	-
2.	dla przedszkoli i gimnazjum nie będących jednostkami organizacyjnymi gminy	-	7 275 621,00
3.	dla uczelni publicznej	310 000,00	-
<b>RAZEM</b>		<b>2 068 941,00</b>	<b>10 456 401,00</b>

## **5. Informacja o prowadzeniu gospodarki finansowej przez jednostki pomocnicze w ramach budżetu.**

W 2012 roku 32 jednostki pomocnicze będą prowadzić gospodarkę finansową w ramach budżetu, zgodnie z załącznikiem nr 7 do projektu uchwały budżetowej.

## **6. Informacja dotycząca zakresu upoważnienia Burmistrza Śremu do dokonywania zmian w budżecie.**

Na rok 2012 planuje się upoważnić Burmistrza Śremu do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach:

- 1) w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 2) wydatków majątkowych między paragrafami, rozdziałami i zadaniami w ramach działu oraz wydatków bieżących na wydatki majątkowe, wydatków majątkowych na wydatki bieżące w ramach działu, z wyjątkiem wydatków majątkowych dotyczących przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

**Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej  
Gminy Śrem na 2012 rok.**

- 1. Wykaz posiadanego zadłużenia na dzień 30 września 2011 r.**
- 2. Wykaz jednostek pomocniczych.**





## 1. Wykaz posiadanego zadłużenia na dzień 30 września 2011 r.

Rodzaj (kredyt/pożyczka/obligacje)	Nazwa Banku	Kwota zadłużenia
kredyt termomodernizacyjny – P Nr 3	Nordea Bank Polska	117.746,63
kredyt termomodernizacyjny – ZSPiG Zbrudzewo	Nordea Bank Polska	45.360,84
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	Bank Pocztowy w Lesznie	962.500,00
kredyt termomodernizacyjny –Modrzewskiego 1	Nordea Bank Polska	40.076,55
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	Bank Pocztowy w Lesznie	1.950.000,00
kredyt termomodernizacyjny – P Nr 7, G Nr 1	Nordea Bank Polska	397.815,00
kredyt termomodernizacyjny –Modrzewskiego 3	Nordea Bank Polska	39.628,40
kredyt termomodernizacyjny –SP Nr 1	Bank Pocztowy w Lesznie	560.505,40
kredyt termomodernizacyjny –Okulickiego 3	Nordea Bank Polska	144.399,57
kredyt termomodernizacyjny –SP Pysząca	SBL Śrem	81.519,00
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	BGK Poznań	666.672,00
kredyt termomodernizacyjny –SP Nr 4	Bank Pocztowy w Lesznie	312.075,45
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	Bank Pocztowy w Lesznie	4.166.666,68
kredyt termomodernizacyjny –Modrzewskiego 5	SBL Śrem	43.935,00
kredyt termomodernizacyjny –Powstańców Wlkp.10	SBL Śrem	44.440,00
kredyt inwestycyjny –Poznańska 9	SBL Śrem	56.159,00
kredyt inwestycyjny –Poznańska 14	SBL Śrem	56.159,00
kredyt termomodernizacyjny –Stary Rynek 5	SBL Śrem	52.363,70
kredyt termomodernizacyjny –Stary Rynek 6	SBL Śrem	43.985,48
kredyt termomodernizacyjny –P Nr 5	SBL Śrem	164.108,20
kredyt termomodernizacyjny –P Nr 6	SBL Śrem	135.567,63
kredyt termomodernizacyjny – Modrzewskiego 7	Nordea Bank Polska	54.981,82
kredyt termomodernizacyjny – Modrzewskiego 8	Nordea Bank Polska	54.981,82
kredyt termomodernizacyjny – Przedszkole Nr 2	Nordea Bank Polska	201.641,25
pożyczka –kanalizacja Dalewo	WFOŚiGW Poznań	1.017.720,00
pożyczka –kanalizacja Wyrzeka	WFOŚiGW Poznań	437.500,00
pożyczka –termomodernizacja SP Nr 1	WFOŚiGW Poznań	249.000,00
pożyczka –termomodernizacja ZSPiG Zbrudzewo	WFOŚiGW Poznań	92.235,00
pożyczka –kanalizacja Bystrzek-Olsza etap II	WFOŚiGW Poznań	294.000,00
pożyczka –termomodernizacja SP Nr 4	WFOŚiGW Poznań	366.000,00
pożyczka –termomodernizacja SP Pysząca	WFOŚiGW Poznań	120.000,00
pożyczka –termomodernizacja P Nr 5	WFOŚiGW Poznań	247.650,00
pożyczka –termomodernizacja P Nr 6	WFOŚiGW Poznań	247.650,00
pożyczka –kanalizacja Dąbrowa, Luciny	WFOŚiGW Poznań	776.811,54

<b>obligacje – realizacja zadań w budżecie</b>	<b>Nordea Bank Polska</b>	<b>12.100.000,00</b>
<b>obligacje – realizacja zadań w budżecie</b>	<b>Nordea Bank Polska</b>	<b>8.300.000,00</b>
<b>pożyczka na prefinansowanie-budowa sali sportowej w Krzyżanowie</b>	<b>BGK Poznań</b>	<b>150.000,00</b>
<b>kredyt krótkoterminowy – przejściowe sfinansowanie deficytu w ciągu roku</b>	<b>SBL Śrem</b>	<b>2.031.357,11</b>
<b>RAZEM</b>		<b>36.823.212,07</b>

## 2. Wykaz jednostek pomocniczych.

L.p.	Nazwa jednostki
1	Sołectwo Binkowo
2	Sołectwo Błociszewo
3	Sołectwo Bodzyniewo
4	Sołectwo Borgowo
5	Sołectwo Dąbrowa
6	Sołectwo Dalewo
7	Sołectwo Dobczyn
8	Sołectwo Gaj
9	Sołectwo Góra
10	Sołectwo Grodzewo
11	Sołectwo Grzymysław
12	Sołectwo Kadzewo
13	Sołectwo Kaleje
14	Sołectwo Kawcze
15	Sołectwo Krzyżanowo
16	Sołectwo Luciny
17	Sołectwo Marianowo
18	Sołectwo Mechlin
19	Sołectwo Mórka
20	Sołectwo Niesłabin
21	Sołectwo Nochowo
22	Sołectwo Olsza-Bystrzek
23	Sołectwo Orkowo
24	Sołectwo Ostrowo
25	Sołectwo Pełczyn
26	Sołectwo Psarskie
27	Sołectwo Pyszaca
28	Sołectwo Sosnowiec
29	Sołectwo Szymanowo
30	Sołectwo Wirginowo
31	Sołectwo Wyrzeka
32	Sołectwo Zbrudzewo