

**ZARZĄDZENIE NR 130/2023
BURMISTRZA ŚREMU**

z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Śrem na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270^[1]) zarządzam, co następuje:

§ 1. Sporządzam projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem na lata 2024-2035, w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem na lata 2024-2035 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Śremie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

^[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693.

**Załącznik do zarządzenia nr 130/2023
Burmistrza Śremu
z dnia 14 listopada 2023 r.**

**-projekt-
UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Śrem na lata 2024 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 7, 8 i 9 oraz art. 243 i 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270¹) oraz na podstawie § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) Rada Miejska w Śremie uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Śrem na lata 2024-2035, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Śremu do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2;
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Śremu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Śremu.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 451/XLI/2022 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem na lata 2023 - 2033, z późn. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Uzasadnienie
UCHWAŁY NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Śrem na lata 2024 - 2035**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Śrem na lata 2024 - 2035**

1. Objąsnienia ogólne

Opracowując WPF wykorzystano dane historyczne ze sprawozdań za lata 2011-2023, założenia makroekonomiczne (w zakresie inflacji i PKB) przedstawione przez Ministerstwo Finansów oraz informację na temat gospodarki majątkiem gminnym. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2035 przyjęto co do zasady kwoty dochodów i wydatków na poziomie roku poprzedniego, z wyjątkami określonymi w pkt 2 i 3. Wyeliminowane zostały pozycje, które nie mają charakteru powtarzalności oraz ograniczono część wydatków ze względu na sytuację finansową. Przy planowaniu uwzględniono także negatywny wpływ inflacji na sytuację gospodarczą i finansową gminy.

2. Objąsnienia dochodów

W 2024 roku dochody z udziałów w podatku PIT, CIT oraz subwencje zaplanowano na podstawie otrzymanych zawiadomień. W kolejnych latach w przypadku udziałów w PIT i CIT założono wzrost w oparciu o wskaźnik PKB opublikowany przez Ministerstwo Finansów a w przypadku subwencji wzrost na poziomie inflacyjnym. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zaplanowano na podstawie zawiadomień, porozumień z innymi jst, a pozostałe dochody, w tym podatki i opłaty lokalne, zaplanowano według zakładanego wykonania w roku 2023. Ponadto, w 2025 założono podwyżki stawek podatków od nieruchomości, rolnego i od środków transportowych o około 15 %, w 2026 roku o około 10%, natomiast w pozostałych latach objętych prognozą co do zasady założono wzrost dochodów bieżących na poziomie inflacyjnym zgodnym z informacją opublikowaną przez Ministerstwo Finansów.

Planowane dochody majątkowe obejmują dochody ze sprzedaży majątku. Dochody te określono na podstawie danych przedstawionych przez Pion Skarbu Gminy Urzędu Miejskiego w Śremie. Zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku dotyczą sprzedaży:

- nieruchomości (gruntów) niezabudowanych i zabudowanych, które nie są przeznaczone lub wykorzystywane na realizację celów publicznych lub zadań własnych gminy;
- lokali mieszkalnych, zarówno w trybie bezprzetargowym, na rzecz najemców lokali jak i w trybie nieograniczonych przetargów ustnych.

Sprzedaż nieruchomości jest prowadzona zgodnie z wieloletnim programem gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy Śrem w latach 2021-2025 oraz planem zbywania nieruchomości stanowiących własność gminy Śrem.

Planowana wartość dochodów ze sprzedaży majątku w 2024 roku została oszacowana na podstawie analizy potencjału dochodowego nieruchomości oczekujących na sprzedaż oraz przewidywanego poziomu wykorzystania tego potencjału w 2024 roku, uwzględniając sytuację na rynku nieruchomości. W następnych latach, rok do roku, nieruchomości te będą poddane szczegółowej analizie na podstawie wiedzy o wykorzystanym potencjale dochodów za poprzednie okresy. W uzasadnionych przypadkach, zaprojektowane dochody majątkowe w latach 2025 i następnych będą korygowane w wyniku wyżej wymienionej analizy. Przewiduje się, iż zmiana wartości tych dochodów może być sukcesywnie zwiększana w zależności od zachowania się rynku nieruchomości.

Dochody z tytułu dotacji na zadania majątkowe zaplanowano w 2024 roku oraz w roku 2025 w związku z otrzymaną promesą na budowę nowoczesnego systemu odbioru i zarządzania odpadami komunalnymi w gminie Śrem.

3. Objaśnienia wydatków

Wydatki bieżące zostały w 2024 roku zaplanowane co do zasady na tym samym poziomie co w roku 2023. Ograniczono natomiast wydatki w pozycjach w których planuje się wprowadzenie oszczędności. W latach kolejnych założono co do zasady wzrost inflacyjny, poza wydatkami na rezerwy budżetowe.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie przewiduje się co do zasady wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach

organizacyjnych gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i obligacji. W 2024 roku planuje się wyemitować obligacje w kwocie 8 000 000 zł, od których zaplanowano wydatki na obsługę długu, zgodnie z planowanym harmonogramem.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięć obejmujących zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, planuje się realizować zadania w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 oraz Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027.

W ramach pozostałych przedsięwzięć obejmujących zadania bieżące wykazano umowy zawarte na:

- usługi doradztwa podatkowego dotyczące bieżących rozliczeń w zakresie podatku od towarów i usług,
- usługi ubezpieczenia mienia, pojazdów mechanicznych i odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywanej działalności,
- porozumienie w sprawie zapewnienia nieodpłatnego korzystania przez klub „WARTA” z obiektów sportowych,
- wynajem samochodu służbowego,
- przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o zamówienie publiczne na dostawę energii elektrycznej w modelu elastycznym w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzanie zakupem energii elektrycznej,
- świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej w gminnych przewozach pasażerskich,
- powierzenie spółce „Śremski Sport Sp. z o.o.” zadań własnych Gminy Śrem w zakresie sportu, kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych oraz utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej,
- zapewnienie dostępności oraz ciągłości działania Kompleksowego Systemu Zarządzania Oświatą w gminie Śrem.

Wydatki majątkowe zaplanowano między innymi na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały. W zakresie niektórych przedsięwzięć uaktualniono limity wydatków, limity zobowiązań, łączne nakłady finansowe oraz okresy realizacji zadań zgodnie z nowymi

założeniami, m.in. zmiana zakresu realizacji zadania, zmiana harmonogramu realizacji, zmiana kwot w związku z urealnieniem faktycznych kosztów. W pozostałym zakresie w kolejnych latach przewiduje się realizację inwestycji rocznych finansowanych z nadwyżki po uregulowaniu spłat zobowiązań i wydatków bieżących.

4. Objaśnienia przychodów

W 2024 roku planuje się wyemitować obligacje w wysokości 8 000 000 zł.

5. Objaśnienia rozchodów

Na podstawie harmonogramów spłat kredytów oraz wykupu obligacji zaplanowano rozchody z tytułu posiadanego zadłużenia.

6. Wynik budżetu

Pozycja 3. „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją 1. „Dochody ogółem” a pozycją 2. „Wydatki ogółem”.

7. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji.

8. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Prognoza sporządzana jest na okres do momentu całkowitej spłaty długu gminy.

Spłata długu jest finansowana przychodami z tytułu emisji obligacji. W związku z zaplanowanymi spłatami na lata 2024-2035 gmina spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śrem na lata 2024-2035

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	259 037 994,08	234 861 506	241 212 902	247 534 224	253 501 079	259 117 105	265 386 032	271 811 682	278 397 974	285 148 923	291 708 646	298 801 362
1.1	Dochody bieżące, z tego:	217 164 910,08	230 851 506	240 852 902	247 174 224	253 141 079	258 757 105	265 026 032	271 451 682	278 037 974	284 788 923	291 708 646	298 801 362
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	57 131 502,00	59 073 973	60 905 266	62 732 423	64 488 930	66 165 642	67 819 783	69 447 457	71 044 748	72 678 777	74 350 388	76 060 446
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 340 530,00	5 522 108	5 693 293	5 864 091	6 028 285	6 185 020	6 339 645	6 491 796	6 641 107	6 793 852	6 950 110	7 109 962
1.1.3	z subwencji ogólnej	64 302 024,00	66 938 406	69 013 496	70 738 833	72 507 303	74 319 985	76 177 984	78 082 433	80 034 493	82 035 355	84 086 238	86 188 393
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	28 824 444,00	30 006 246	30 936 439	31 709 849	32 502 595	33 315 159	34 148 037	35 001 737	35 876 780	36 773 699	37 693 041	38 635 367
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	61 566 410,08	69 310 773	74 304 408	76 129 028	77 613 966	78 771 299	80 540 583	82 428 259	84 440 846	86 507 240	88 628 869	90 807 194
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	27 375 000,00	33 497 375	37 380 793	38 115 312	38 868 194	39 639 898	40 430 895	41 241 667	42 072 708	42 924 525	43 797 638	44 692 578
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	41 873 084,00	4 010 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	0	0
1.2.1	ze sprzedaży majątku	18 906 000,00	1 000 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	22 967 084,00	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	261 904 694,08	229 361 506	235 812 902	241 534 224	247 501 079	253 117 105	259 386 032	265 811 682	272 397 974	280 148 923	288 708 646	295 801 362
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	212 831 823,85	221 557 928	228 426 223	234 136 878	239 990 299	245 990 056	252 139 807	258 443 302	264 904 384	271 526 993	278 315 167	285 273 046
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	76 819 443,27	79 969 040	82 448 080	84 509 282	86 622 014	88 787 564	91 007 253	93 282 434	95 614 494	98 004 856	100 454 977	102 966 351
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	4 380 000,00	3 500 000	3 100 000	2 700 000	2 300 000	1 900 000	1 485 000	1 100 000	670 000	250 000	0	0
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	49 072 870,23	7 803 578	7 386 679	7 397 346	7 510 780	7 127 049	7 246 225	7 368 380	7 493 590	8 621 930	10 393 479	10 528 316
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	39 552 870,23	7 803 578	7 386 679	7 397 346	7 510 780	7 127 049	7 246 225	7 368 380	7 493 590	8 621 930	10 393 479	10 528 316
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 085 184,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	-2 866 700,00	5 500 000	5 400 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	5 500 000	5 400 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000
4	Przychody budżetu	8 000 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	8 000 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 866 700,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	5 133 300,00	5 500 000	5 400 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 133 300,00	5 500 000	5 400 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
5.1.1	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	57 900 000,00	52 400 000	47 000 000	41 000 000	35 000 000	29 000 000	23 000 000	17 000 000	11 000 000	6 000 000	3 000 000	0
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 333 086,23	9 293 578	12 426 679	13 037 346	13 150 780	12 767 049	12 886 225	13 008 380	13 133 590	13 261 930	13 393 479	13 528 316
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 333 086,23	9 293 578	12 426 679	13 037 346	13 150 780	12 767 049	12 886 225	13 008 380	13 133 590	13 261 930	13 393 479	13 528 316
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,05%	4,48%	4,05%	4,04%	3,76%	3,50%	3,24%	3,00%	2,75%	2,12%	1,18%	1,15%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,68%	6,42%	7,42%	7,30%	7,00%	6,51%	6,22%	5,97%	5,70%	5,45%	5,27%	5,20%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,56%	14,06%	9,56%	8,70%	8,03%	6,54%	6,06%	6,51%	6,69%	6,59%	6,31%	6,02%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,56%	14,06%	9,56%	8,70%	8,03%	6,54%	6,06%	6,51%	6,69%	6,59%	6,31%	6,02%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	574 908,00	644 538	372 372	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	574 908,00	644 538	372 372	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	411 221,84	501 307	289 623	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	114 534,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	114 534,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	114 534,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	675 708,00	745 338	418 572	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	675 708,00	745 338	418 572	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	411 221,84	501 307	289 623	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 773 534,00	1 232 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 773 534,00	1 232 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	114 534,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	32 986 251,00	15 954 599	9 225 955	14 203 260	14 263 710	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	0	0	0
10.1.1	bieżące	11 651 067,00	11 652 022	8 827 256	6 943 684	7 066 000	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	0	0	0
10.1.2	majątkowe	21 335 184,00	4 302 577	398 699	7 259 576	7 197 710	0	0	0	0	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 133 300,00	5 500 000	5 400 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	3 000 000	0	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
			od	do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				140 846 315	32 986 251	15 954 599	9 225 955	14 203 260	14 263 710	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	95 683 667
1.a	- wydatki bieżące				86 962 503	11 651 067	11 652 022	8 827 256	6 943 684	7 066 000	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	75 828 980
1.b	- wydatki majątkowe				53 883 812	21 335 184	4 302 577	398 699	7 259 576	7 197 710	0	0	0	0	19 854 688
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 825 000	2 268 708	1 977 338	418 572	0	0	0	0	0	0	4 664 618
1.1.1	- wydatki bieżące				2 000 000	675 708	745 338	418 572	0	0	0	0	0	0	1 839 618
1.1.1.1	Rozwój Wielkopolskiej Sieci Centrów Usług Społecznych na lata 2023-2026 - zwiększenie dostępu do szerokiej i kompleksowej oferty usług społecznych	Ośrodek Pomocy Społecznej w Śremie	2023	2026	2 000 000	675 708	745 338	418 572	0	0	0	0	0	0	1 839 618
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 825 000	1 593 000	1 232 000	0	0	0	0	0	0	0	2 825 000
1.1.2.1	Adaptacja gminy Śrem do zmian klimatu - budowa błękitno-zielonej infrastruktury -	Urząd Miejski w Śremie	2023	2025	2 261 000	1 061 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	2 261 000
1.1.2.2	Rozbudowa sieci tras rowerowych w gminie Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2023	2024	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Śrem - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego	Urząd Miejski w Śremie	2023	2025	64 000	32 000	32 000	0	0	0	0	0	0	0	64 000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				136 021 315	30 717 543	13 977 261	8 807 383	14 203 260	14 263 710	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	91 019 049
1.3.1	- wydatki bieżące				84 962 503	10 975 359	10 906 684	8 408 684	6 943 684	7 066 000	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	73 989 362
1.3.1.1	Usługi doradztwa podatkowego dotyczące bieżących rozliczeń w zakresie podatku od towarów i usług -	Urząd Miejski w Śremie	2017	2024	147 970	27 675	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.2	Usługi ubezpieczenia mienia, pojazdów mechanicznych i odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywanej działalności -	Urząd Miejski w Śremie	2017	2024	1 750 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	199 626
1.3.1.3	Porozumienie w sprawie zapewnienia nieodpłatnego korzystania przez klub "WARTA" z obiektów sportowych -	Urząd Miejski w Śremie	2018	2028	862 000	84 000	84 000	84 000	84 000	84 000	0	0	0	0	420 000
1.3.1.4	Wynajem samochodu służbowego -	Urząd Miejski w Śremie	2019	2027	340 098	47 684	47 684	47 684	47 684	0	0	0	0	0	190 736
1.3.1.5	Przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o zamówienie publiczne na dostawę energii elektrycznej w modelu elastycznym w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzanie zakupem energii elektrycznej -	Urząd Miejski w Śremie	2021	2025	68 435	8 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0	16 000
1.3.1.6	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej w gminnych przewozach pasażerskich -	Urząd Miejski w Śremie	2022	2026	11 906 000	4 000 000	3 964 000	1 311 000	0	0	0	0	0	0	9 275 000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
			od	do											
1.3.1.7	Powierzenie spółce "Śremski Sport Sp. z o.o." zadań własnych Gminy Śrem w zakresie sportu, kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych oraz utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej -	Urząd Miejski w Śremie	2023	2032	68 928 000	6 288 000	6 483 000	6 646 000	6 812 000	6 982 000	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	62 928 000
1.3.1.8	Zapewnienie dostępności oraz ciągłości działania Kompleksowego Systemu Zarządzania Oświatą w gminie Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2026	960 000	320 000	320 000	320 000	0	0	0	0	0	0	960 000
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 058 812	19 742 184	3 070 577	398 699	7 259 576	7 197 710	0	0	0	0	17 029 688
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia w gminie Śrem - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Śremie	2007	2024	6 724 154	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000
1.3.2.2	Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 369 na odcinku Śrem - Czempień" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej + do 2029 roku -	Urząd Miejski w Śremie	2022	2028	15 608 571	295 751	70 577	398 699	7 259 576	7 197 710	0	0	0	0	0
1.3.2.3	Zakup autobusów niskoemisyjnych -	Urząd Miejski w Śremie	2023	2024	151 087	79 433	0	0	0	0	0	0	0	0	79 433
1.3.2.4	Budowa sali gimnastycznej - SP Nr 4 -	Urząd Miejski w Śremie	2023	2024	7 438 000	3 362 000	0	0	0	0	0	0	0	0	100 125
1.3.2.5	Budowa sali gimnastycznej - SP w Pyszce -	Urząd Miejski w Śremie	2023	2024	4 987 000	2 255 000	0	0	0	0	0	0	0	0	100 130
1.3.2.6	Opracowanie projektu koncepcyjnego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach przedsięwzięcia dla zadania: Budowa drogi wojewódzkiej nr 432 III etap obwodnicy m. Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2023	2024	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
1.3.2.7	Budowa nowoczesnego systemu odbioru i zarządzania odpadami komunalnymi w gminie Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2025	16 000 000	13 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	16 000 000

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski