

**UCHWAŁA NR 217/XXII/2025
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), 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 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2040, 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.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 77/IX/2024 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem, z późn. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady

Tomasz Klaczyński

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
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	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	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	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	2 488 720,29	1 307 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	2 488 720,29	1 307 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 117 145,65	1 047 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4 987 019,27	23 634 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	4 987 019,27	23 634 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 884 267,02	20 680 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 514 911,28	1 496 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	2 514 911,28	1 496 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 013 199,68	1 047 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 299 027,00	32 155 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	5 299 027,00	32 155 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 887 010,41	20 680 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	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:	145 946 066,09	57 500 505,00	20 877 225,00	13 746 005,00	8 185 000,00	7 519 000,00	7 707 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	18 118 786,00	18 001 263,00	13 594 851,00	13 746 005,00	8 185 000,00	7 519 000,00	7 707 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	127 827 280,09	39 499 242,00	7 282 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 230 000,00	6 955 000,00	6 955 000,00	6 955 000,00	6 955 000,00	6 955 000,00	6 955 000,00	6 955 000,00	6 955 000,00	6 846 700,00	4 625 000,00	4 625 000,00	4 625 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypis 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	x	x	x

Przewodniczący Rady

Tomasz Klaczyński

Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				326 008 504	145 946 067	57 500 505	20 877 225	13 746 005	8 185 000	7 519 000	7 707 000	229 480 647
1.a	- wydatki bieżące				128 676 758	18 118 786	18 001 263	13 594 851	13 746 005	8 185 000	7 519 000	7 707 000	86 828 682
1.b	- wydatki majątkowe				197 331 746	127 827 281	39 499 242	7 282 374	0	0	0	0	142 651 965
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:				46 347 939	6 830 863	33 651 232	0	0	0	0	0	40 482 095
1.1.1	- wydatki bieżące				6 007 728	1 531 836	1 496 230	0	0	0	0	0	3 028 066
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	2 025 325	514 974	0	0	0	0	0	0	514 974
1.1.1.2	Wielkopolskie telecentrum opieki -	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W ŚREMIE	2024	2026	429 645	120 865	0	0	0	0	0	0	120 865
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Śrem - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego	Urząd Miejski w Śremie	2023	2026	279 854	80 000	0	0	0	0	0	0	80 000
1.1.1.4	Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodziny i rodzinę pieczę zastępczą na terenie MOF Poznań-Edycja III -	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W ŚREMIE	2024	2027	2 498 091	798 697	738 717	0	0	0	0	0	1 537 414
1.1.1.5	Odrestaurowanie oraz adaptacja na nowe cele wieży ciśnieni w Śremie -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2027	774 813	17 300	757 513	0	0	0	0	0	774 813
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 340 211	5 299 027	32 155 002	0	0	0	0	0	37 454 029
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Śrem - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego	Urząd Miejski w Śremie	2023	2026	824 125	110 000	0	0	0	0	0	0	110 000
1.1.2.2	Odrestaurowanie oraz adaptacja na nowe cele wieży ciśnieni w Śremie -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2027	30 915 603	615 000	29 542 945	0	0	0	0	0	30 157 945
1.1.2.3	Rozbudowa sieci tras rowerowych - etap II -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2026	2 706 369	1 961 970	0	0	0	0	0	0	1 961 970
1.1.2.4	Adaptacja gminy Śrem do zmian klimatu - budowa błękitno-zielonej infrastruktury - etap II -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2027	720 000	315 000	315 000	0	0	0	0	0	630 000
1.1.2.5	Rozbudowa sieci tras rowerowych - etap III -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2027	5 174 114	2 297 057	2 297 057	0	0	0	0	0	4 594 114
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
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				279 660 565	139 115 204	23 849 273	20 877 225	13 746 005	8 185 000	7 519 000	7 707 000	188 998 552
1.3.1	- wydatki bieżące				122 669 030	16 586 950	16 505 033	13 594 851	13 746 005	8 185 000	7 519 000	7 707 000	83 800 616
1.3.1.1	Usługi ubezpieczenia mienia, pojazdów mechanicznych i odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywanej działalności -	Urząd Miejski w Śremie	2017	2027	3 010 000	475 000	475 000	0	0	0	0	0	950 000
1.3.1.2	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	0	0	0	0	252 000
1.3.1.3	Wynajem samochodu służbowego -	Urząd Miejski w Śremie	2019	2027	340 098	47 684	47 684	0	0	0	0	0	95 368
1.3.1.4	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej w gminnych przewozach pasażerskich -	Urząd Miejski w Śremie	2022	2030	32 875 333	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	850 000	0	0	20 850 000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.5	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	69 588 000	6 646 000	6 812 000	6 982 000	7 156 000	7 335 000	7 519 000	7 707 000	50 157 000
1.3.1.6	Zapewnienie dostępności oraz ciągłości działania Kompleksowego Systemu Zarządzania Oświatą w gminie Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2026	960 000	320 000	0	0	0	0	0	0	320 000
1.3.1.7	Wdrożenie i utrzymanie systemu informatycznego eNGO -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2027	36 900	12 300	12 300	0	0	0	0	0	24 600
1.3.1.8	Sporządzenie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2026	65 360	16 360	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.9	Organizacja i świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych z zaburzeniami psychicznymi dla mieszkańców gminy Śrem -	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W ŚREMIE	2024	2027	7 446 000	2 480 000	2 604 000	0	0	0	0	0	5 084 000
1.3.1.10	Realizacja w ramach Wielkopolskiego Transportu Regionalnego połączeń relacji Śrem-Poznań i Poznań-Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2029	7 421 969	1 473 921	1 470 049	1 528 851	1 590 005	0	0	0	6 062 826
1.3.1.11	Miejski Plan Adaptacji do Zmian Klimatu -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	40 000	20 000	0	0	0	0	0	0	4 822
1.3.1.12	Gminny Program Rewitalizacji gminy Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	23 370	11 685	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				156 991 535	122 528 254	7 344 240	7 282 374	0	0	0	0	105 197 936
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia w gminie Śrem - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Śremie	2007	2026	8 158 523	700 000	0	0	0	0	0	0	700 000
1.3.2.2	Udzielenie pomocy finansowej na Realizację Projektu pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 369 na odcinku Śrem - Czempin" w ramach Programu Uzupelnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej + do 2029 roku -	Urząd Miejski w Śremie	2022	2028	15 608 571	613 615	7 344 240	7 282 374	0	0	0	0	0
1.3.2.3	Budowa nowoczesnego systemu odbioru i zarządzania odpadami komunalnymi w gminie Śrem -	Urząd Miejski w Śremie	2024	2026	16 067 165	7 511 703	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.4	Budowa osiedla mieszkaniowego przy ul. Farnej w Śremie -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	108 565 010	106 565 010	0	0	0	0	0	0	97 360 010
1.3.2.5	Budowa zadaszenia kortu tenisowego SP Nr 6 -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	2 702 500	1 400 000	0	0	0	0	0	0	1 400 000
1.3.2.6	Budowa ul. Puchalskiego w Śremie -	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	710 000	700 000	0	0	0	0	0	0	700 000
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia na energooszczędne wraz z systemem inteligentnego zarządzania na terenie Gminy Śrem - optymalizacja kosztów	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	4 875 926	4 875 926	0	0	0	0	0	0	4 875 926
1.3.2.8	Budowa ul. Leśnej w Nachowie - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	182 000	102 000	0	0	0	0	0	0	102 000
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej w Pyszczej - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Miejski w Śremie	2025	2026	121 840	60 000	0	0	0	0	0	0	60 000

Przewodniczący Rady

Tomasz Klaczyński

Uzasadnienie
UCHWAŁY NR 217/XXII/2025

RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem
Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Śrem na lata 2026 - 2040**

1. Objasnienia ogólne

Opracowując WPF wykorzystano dane historyczne ze sprawozdań za lata 2012-2025, założenia makroekonomiczne (w zakresie inflacji i PKB) przedstawione przez Ministerstwo Finansów oraz informację na temat gospodarki majątkiem gminnym. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026 - 2040 przyjęto co do zasady kwoty dochodów i wydatków na poziomie roku poprzedniego, z wyjątkami określonymi w pkt 2 i 3. Wylimitowane 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. Objasnienia dochodów

W 2026 roku należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych a także subwencję ogólną 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 zaplanowano według zakładanego wykonania w roku 2025. Podatki i opłaty lokalne zaplanowano z uwzględnieniem zmian stawek zgodnie z uchwałami podjętymi przez Radę Miejską. Ponadto, w 2027 i 2028 założono podwyżki stawek podatków od nieruchomości i rolnego o około 5 %, 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 2026-2030 oraz planem zbywania nieruchomości stanowiących własność gminy Śrem.

Planowana wartość dochodów ze sprzedaży majątku w 2026 roku została oszacowana na podstawie analizy potencjału dochodowego nieruchomości oczekujących na sprzedaż oraz przewidywanego poziomu wykorzystania tego potencjału w latach 2026-2028, uwzględniając sytuację na rynku nieruchomości. W roku 2027 planuję się sprzedaż 5 ha działki na terenie tzw. bramy miasta (wstępna wycena na ponad 10 mln zł). 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 2027 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 2026 roku między innymi w związku z otrzymaną promesą z Rządowego Funduszu Polski Ład na budowę nowoczesnego systemu odbioru i zarządzania odpadami komunalnym w gminie Śrem, środki przyznane z programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski na lata 2021-2027 na realizację zadania „Rozbudowa sieci tras rowerowych -etap II” oraz na realizację projektu „Adaptacja gminy Śrem do zmian klimatu - budowa błękitno-zielonej infrastruktury”. Natomiast w roku 2027 zaplanowano dochody z Unii Europejskiej na realizację projektu „Odrestaurowanie oraz adaptacja na nowe cele wieży ciśnień w Śremie”.

3. Objaśnienia wydatków

Wydatki bieżące zostały w 2026 roku zaplanowane co do zasady na tym samym poziomie co w roku 2025. 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, poza obowiązkowymi zmianami dotyczącymi wzrostu kwoty minimalnego wynagrodzenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji oraz spłat pożyczek. W 2026 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w kwocie 17 000 000 zł przeznaczoną na pokrycie planowanego deficytu Gminy Śrem związanego z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pożyczkę w kwocie 4 875 925,84 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn: "Modernizacja oświetlenia na energooszczędne wraz z systemem inteligentnego zarządzania na terenie Gminy Śrem" 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 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,

-Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej w gminnych przewozach pasażerskich,

-Powierzenie spółce „Śremski Sport Sp. z 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,

- Wdrożenie i utrzymanie systemu informatycznego eNGO,

- Sporządzenie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,

- Organizacja i świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych z zaburzeniami psychicznymi dla mieszkańców gminy Śrem,

- Realizacja w ramach WTR połączeń relacji Śrem-Poznań i Poznań-Śrem,

- Miejski Plan Adaptacji do Zmian Klimatu,

- Gminny Program Rewitalizacji gminy 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, okresy realizacji zadań, zgodnie z nowymi założeniami, m.in. zmiana harmonogramu realizacji, zmiana kwot w związku z urealnieniem faktycznych kosztów. Ponadto dodano nowe przedsięwzięcie pn: „Modernizacja oświetlenia na energooszczędne wraz z systemem inteligentnego zarządzania na terenie Gminy Śrem”. 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 2026 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w wysokości 21 875 925,84 zł. W ramach przychodów zaplanowano także kwotę 97 360 010,00 zł z tytułu "wolnych środków" oraz kwotę 441 681,01 zł z tytułu "nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych".

5. Objaśnienia rozchodów

Na podstawie harmonogramów wykupu obligacji oraz spłat pożyczek 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 pożyczki, "nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych" oraz przychodami z tytułu "wolnych środków".

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 pożyczki. W związku z zaplanowanymi spłatami na lata 2026-2040 gmina spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady

Tomasz Klaczyński