

**Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej
Gminy Śrem
na 2011 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 2011 rok, uwzględnił informację zawartą w piśmie Ministra Finansów z dnia 12.10.2010 r. Nr ST3-4820/26/2010 w sprawie:

- planowanych na 2011 r. kwot części subwencji ogólnej,
- planowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2011 r.

Kwoty powyższe zostały przyporządkowane dla Gminy Śrem na podstawie projektu ustawy budżetowej na 2011 rok. Po uchwaleniu budżetu państwa, w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2011 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 2011 rok 37,12 %.

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 2011 rok przyjęto kwotę udziału zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. Wysokość tej kwoty dla Gminy Śrem na 2011 rok została określona na poziomie 21.918.092 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 (1.098 zł) są wyższe od 92 % dochodów podatkowych na jednego mieszkańca kraju (1.180,20 zł) -stanowią 93,04 %, a gęstość zaludnienia na 1km² w gminie jest wyższa niż średnia w kraju (odpowiednio 196 i 122).

Część równoważąca subwencji ogólnej na 2011 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek

samorządu terytorialnego. Kwota ta została zaplanowana dla gminy Śrem na 2011 rok w wysokości 893.238 zł.

Część oświatowa projektowanej dla Gminy subwencji ogólnej została określona na poziomie 21.229.411 zł. Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2011 rok dokonano na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2011.

Wg zawiadomienia Ministra Finansów, w planowanej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono wzrost – w stosunku do roku bazowego (2010) – wydatków bieżących szkół z tytułu wzrostu wynagrodzeń nauczycieli (przechodzących z roku 2010 i planowanych na 2011), 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-3.3010-18/10 z 21 października 2010 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 107.700zł. 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 5.385 zł).

Kwoty dotacji dotyczą zadań z zakresu administracji publicznej i pomocy społecznej w łącznej wysokości 11.808.276 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-3101-24/10 z 20 października 2010r.

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

Burmistrz Śremu nie zaproponował Radzie Miejskiej projektów uchwał zmieniających stawki podatków i opłat lokalnych. Stawki w zakresie podatku

od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty od posiadania psów będą w 2011 roku na poziomie 2010 roku.

W przypadku podatku rolnego, jego wymiar będzie ustalany w oparciu o obniżoną średnią cenę skupu żyta za III kwartały 2010 roku, zgodnie z uchwałą nr 494/LII/10 Rady Miejskiej w Śremie z 28 października 2010r. Cenę tę obniżono do kwoty 34,10 zł za 1 dt, tj. do kwoty obowiązującej na potrzeby wymiaru w 2010r.

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 (9%).

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 2010.

W zakresie opłat na niezmiennym poziomie przyjęto opłatę targową, opłaty za parkingi, bilety komunikacji miejskiej, opłatę za usługi przedszkoli, opłaty za miejsca pod groby i grobowce.

Plan dochodów z tych tytułów, również został oszacowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2010.

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 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 oraz opłatach geologicznych, a także z tytułu opłaty produktowej, oszacowane zostały na podstawie ich przewidywanego wykonania w 2010r.

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

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

2.348.901 zł

Dochody w tym dziale to dofinansowanie w ramach PROW Programu "Poprawa infrastruktury technicznej związanej z systemem odprowadzania

ścieków komunalnych poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach : Dąbrowa i Luciny, co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców tych miejscowości oraz stan czystości wód podziemnych". Zadanie to było realizowane w 2010 roku, jednak ze względu na terminy rozliczeń, kwota ww. dofinansowania wpłynie na rachunek gminy w 2011 roku i zostanie przeznaczona na spłatę kredytu zaciągniętego w tej wysokości w roku 2010.

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

1.785.000 zł

Dochody w tym dziale to przede wszystkim wpływy z opłat parkingowych. Dodatkowo, dochody w tym dziale to dofinansowanie w ramach WRPO Programu "Przebudowa ulic Piłsudskiego i Kilińskiego w Śremie na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 434 do ronda im. Jana Pawła II". Zadanie to w zakresie objętym dofinansowaniem było realizowane w 2010 roku, jednak ze względu na terminy rozliczeń, kwota ww. dofinansowania wpłynie na rachunek gminy w 2011 roku i zostanie przeznaczona na spłatę kredytu zaciągniętego w tej wysokości w roku 2010.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

13.698.000 zł

Dochody w w/w dziale to 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.

W stosunku do roku 2010, wzrost planowanych dochodów ze sprzedaży nieruchomości o nieco ponad 20 % wynika przede wszystkim z planowanego przeznaczenia do sprzedaży 50 ha terenów gminnych, z przeznaczeniem pod rekreację.

Dział 710 Działalność usługowa

120.000 zł

Dochody w tym dziale to wpływy z opłaty cementarnej. Oszacowano je na podstawie przewidywanego wykonania roku 2010.

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****6.624 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 2010.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych,
od osób fizycznych i od innych
jednostek nieposiadających
osobowości prawnej oraz
wydatki związane z ich
poborem****43.580.592 zł**

Jak wspomniano na wstępie opisu, 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 (9%). Burmistrz nie zaproponował Radzie Miejskiej zmian stawek podatków i opłat lokalnych.

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 do poziomu obowiązującego w roku 2010 tj. 34,10 zł za 1 dt.

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 2010.

W dziale tym zaplanowano również dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Podstawą szacunków również był stopień ich realizacji w 2010 roku, wyznaczony liczbą punktów sprzedaży napojów alkoholowych i osiąganymi obrotami w ciągu roku.

W dochodach działu ujęto też rentę planistyczną. 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 2010 roku.

Dział 758 Różne rozliczenia

22.901.320 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 2010 roku.

Uwzględniono też dofinansowania z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki "Uczeń jako diament do oszlifowania" i "Aktywność się opłaca", zgodnie z odpowiednio - decyzją o przyznaniu środków i zawartą umową.

Dział 801 Oświata i wychowanie

1.344.583 zł

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

Zaplanowano dofinansowanie w ramach Programu "Uczenie się przez całe życie" Comenius - zgodnie z zawartą umową (jednostka realizująca - Przedszkole Nr 2).

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 2010 roku.

Dział 852 Pomoc społeczna**11.665.381 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 2010. Uwzględniono 5 % udziału gminy we wpływach z tytułu gromadzenia i przekazywania środków będących dochodami budżetu państwa.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**55.743 zł**

Dochody w tym dziale to dofinansowania z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki "Uczeń jako diament do oszlifowania" i "Aktywność się opłaca", zgodnie z odpowiednio - decyzją o przyznaniu środków i zawartą umową.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**1.087.500 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**1.000 zł**

Środki zaplanowane w tym dziale w całości dotyczą wpływów z wynajmu pomieszczeń świetlic wiejskich.

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

Przychody

Na 2011 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 10.590.000 zł przychodów, na które składać się będą kredyty, pożyczka oraz emisja obligacji. Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu gminy.

Spłaty zadłużenia zostały przewidziane na 2011 rok w wysokości 7.671.781 zł.

Wydatki bieżące wynoszą wg projektu budżetu na 2011 rok 84.901.453 zł. Dochody bieżące wynoszą natomiast 85.088.943 zł. Dochody bieżące są więc wyższe od wydatków bieżących o 187.490 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	13.874.901 zł
+ Nadwyżka dochodów bieżących	187.490 zł
Razem	14.062.391 zł
- Spłata zadłużenia	7.671.781 zł
= Udział dochodów majątkowych w wydatkach majątkowych	6.390.610 zł
+ Przychody	10.590.000 zł
= Wydatki majątkowe	16.980.610 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 na poziomie 94,57 % planowanych wydatków bieżących na 30.09.2010r. Pomimo ograniczeń 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, ochrony zdrowia, polityki 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 uchwały Rady Miejskiej w Śremie Nr 480/LII/10 z 28 października 2010r. w sprawie rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami na 2011 rok.

W zakresie wspierania sportu, opracowując plan wydatków kierowano się uchwałą Rady Miejskiej Nr 482/LII/10 z dnia 28 października 2010 r. w sprawie określenia warunków, w tym organizacyjnych, sprzyjających rozwojowi 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 uchwałą Rady Miejskiej w Śremie nr 479/LII/10 z dnia 28 października 2010 r.

Przewidziano dotację dla OSP w kwocie 250.000 zł.

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.

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

Kwota wydatków majątkowych wynosi 16.980.610 zł, co stanowi 16,7 % wszystkich wydatków.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2011 r. mają nakłady na zakupy i inwestycje w zakresie gminnego układu drogowego (50,43 %).

Drugą pod względem wysokości kwot grupę wydatków majątkowych określonych na 2011 r. stanowią nakłady w zakresie oświaty i wychowania (16,49 %).

Kolejne grupy wydatków majątkowych to nakłady na gospodarkę mieszkaniową (15,32 %), na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (8,42 %), na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (5,58%), na kulturę fizyczną i sport (2,36%), inne - administracja publiczna, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, działalność usługowa (1,40 %).

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

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

77.800 zł

Wydatki w tym dziale to wydatki bieżące, m.in. dotacja dla Spółek wodnych, odpis na izby rolnicze (2% od planowanych wpływów z podatku rolnego wynoszących 890.000 zł), oraz usługi i zakup materiałów na organizację imprez środowiskowych – dożynki gminne, turnieje, Dni Pola, itp.

Dział 600 Transport i łączność

11.760.300 zł

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

Wydatki majątkowe stanowią 72,81 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

5.940.750 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.

Wydatki majątkowe stanowią 43,77 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

Dział 710 Działalność usługowa

550.630 zł

Największy wydatek w tym dziale 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.

Wydatki majątkowe stanowią 5,82 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na wykonanie tablicy upamiętniającej cmentarz żydowski.

Dział 750 Administracja publiczna

7.933.775 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. Zaplanowano również, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Nr 288/XXXIII/09 z 29 stycznia 2009 r. pomoc finansową dla miasta Poznań na przeprowadzenie badań dotyczących funkcjonowania i kierunków rozwoju poznańskiego obszaru metropolitalnego (11.000 zł w 2011r.).

Wydatki majątkowe stanowią 1,89 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zakupy inwestycyjne.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **6.624 zł**

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

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **1.314.618 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 opłatę energii za system monitoringu.

Wydatki majątkowe stanowią 3,9 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na rozbudowę monitoringu miejskiego.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **74.500 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki na usługi bankowe związane z rozliczaniem podatków, opłat i innych działań związanych z uiszczaniem należnego podatku i ze zwrotem nadpłat, a także koszty postępowania sądowego. Ujęto też wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne z tytułu poboru podatków i opłat.

Dział 757 Obsługa długu publicznego **1.830.000 zł**

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

Dział 758 Różne rozliczenia **1.401.000 zł**

Kwota rezerwy budżetowej ujętej w tym dziale dotyczy rezerwy ogólnej na nieplanowane wydatki (724.000 zł). Zaplanowano rezerwę celową w zakresie oświaty w wysokości 400.000 zł. Rezerwa ta została utworzona na remonty obiektów oświatowych oraz wydatki płacowe (m.in. odprawy emerytalne, podwyżki płac), których szczegółowy podział na poszczególne

jednostki organizacyjne nie mógł być dokonany w okresie opracowywania projektu budżetu. Zaplanowano także rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (225.000 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

42.538.454 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, kształcenie 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 przez Przedszkole Nr 2.

Środki przeznaczone na kształcenie nauczycieli w szkołach i przedszkolach wynoszą 167.011 zł. Kwota ta stanowi 1,05 % wynagrodzeń osobowych nauczycieli, wynoszących 15.930.593 zł. Każda jednostka oświatowa zaplanowała środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela.

Wydatki majątkowe stanowią 6,52 % 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 Zamiejscowy w Śremie, zgodnie z ustawą Prawo o szkolnictwie wyższym.

Dział 851 Ochrona zdrowia

1.080.000 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 (650.000 zł).

Zaplanowano również wydatki na zwalczanie narkomanii.

Pozostałe wydatki w tym dziale to dotacje na finansowanie zadań zleconych przez gminę z zakresu ochrony zdrowia, a także środki na realizację szczepień profilaktycznych przeciwko rakowi szyjki macicy.

Dział 852 Pomoc społeczna

15.701.637zł

Wydatki bieżące tego działu dotyczą przede wszystkim funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy, Ośrodka Pomocy Społecznej, wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, 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 oraz usług opiekuńczych i dożywiania. 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

1.349.571 zł

Wydatki tego działu przeznaczone są przede wszystkim na zakup usługi prowadzenia żłobka, zgodnie z zawartą umową i z planami co do uruchomienia nowego punktu świadczącego te usługi. Uwzględniono też wydatki związane z realizacją zadań w zakresie polityki społecznej, a także zaplanowano dotacje na finansowanie zadań zleconych przez gminę z tego zakresu.

Ponadto, zaplanowano wydatki na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki "Uczeń jako diament do oszlifowania" i "Aktywność się opłaca", zgodnie z odpowiednio - decyzją o przyznaniu środków i zawartą umową.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

391.851 zł

Wydatki tego działu dotyczą kosztów zapewnienia opieki dzieciom przebywającym w świetlicach szkolnych. Uwzględniono również środki na doksztalcanie nauczycieli, które wynoszą 2.565 zł. Kwota ta stanowi 1,03% wynagrodzeń nauczycieli, wynoszących 248.740 zł.

Zaplanowano również wydatki na pomoc materialną dla uczniów (udział własny gminy).

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona
środowiska**

4.358.884 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. konserwacji kanalizacji deszczowej, utrzymania szaletów i studni publicznych.

Ponadto, zaplanowano wydatki na gospodarkę ściekową i ochronę wód, gospodarkę odpadami, ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu oraz ochronę różnorodności biologicznej i krajobrazu.

Wydatki majątkowe stanowią 32,79 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa
narodowego**

3.672.669 zł

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

Zaplanowano również dotacje celowe w zakresie ochrony zabytków i opieki 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 25,81 % 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**

19.000 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**1.570.000 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na dotacje celowe na realizację zadań zleconych przez gminę z zakresu kultury fizycznej i 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 25,48 % wszystkich wydatków tego działu i przeznaczone są na zadania określone w załączniku wydatków majątkowych.

Rozchody

W 2011 roku z budżetu gminy należy spłacić łącznie 7.671.781 zł z tytułu rat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia do końca 2010 r. kredytów i pożyczek, a także ewentualnych spłat zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku.

Na w/w kwotę składają się:

- raty pożyczek w wysokości	786.820 zł,
- raty kredytów w wysokości	3.071.197zł,
- spłata kredytu i pożyczki na finansowanie zadań współfinansowanych ze środków unijnych	3.748.901 zł,
- ewentualne raty zobowiązań z 2011 r.	64.863 zł.

Kwota spłat zobowiązań może w ciągu roku ulec zmianie z tytułu uzyskania premii termomodernizacyjnej lub po zmianie ostatecznych kwot pożyczek i kredytów otrzymanych w 2010 roku.

Spłaty rat dokonane będą z nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi (187.490 zł) i z dochodów majątkowych (7.484.291 zł). Pozostała część dochodów majątkowych (6.390.610 zł), przeznaczona będzie na finansowanie wydatków majątkowych.

Deficyt budżetu gminy na 2011 rok, wg projektu budżetu wynosi 2.918.219 zł, co stanowi 2,95% planowanych do osiągnięcia dochodów.

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

Na 2011 rok planuje się ustalić limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 20 590 000 zł, z tego na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu kwotą 10 000 000 zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu kwotą 2 918 219 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek kwotą 7 671 781 zł.

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

Na 2011 rok planuje się następujące kwoty dotacji:

L. p.		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
I.	celowe	96 000,00	2 119 724,00
1.	na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	-	100 000,00
2.	na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących oraz na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	96 000,00	-
3.	na zadania zlecone innym podmiotom	-	2 019 724,00
II.	podmiotowe	1 971 400,00	5 509 324,00
1.	dla instytucji kultury	1 661 400,00	-
2.	dla przedszkoli i gimnazjum nie będących jednostkami organizacyjnymi gminy	-	5 509 324,00
3.	dla uczelni publicznej	310 000,00	-
RAZEM		2 067 400,00	7 629 048,00

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

W 2011 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 Śreму do dokonywania zmian w budżecie.

Na rok 2011 planuje się upoważnić Burmistrza Śreму do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych między paragrafami, rozdziałami i zadaniami w ramach działu.

**Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej
Gminy Śrem na 2011 rok.**

- 1. Wykaz posiadanego zadłużenia na dzień 30 września 2010 r.**
- 2. Wykaz jednostek pomocniczych.**

1. Wykaz posiadanego zadłużenia na dzień 30 września 2010 r.

Rodzaj (kredyt/pożyczka/obligacje)	Nazwa Banku	Kwota zadłużenia
kredyt termomodernizacyjny – P Nr 3	Nordea Bank Polska	140.174,63
kredyt termomodernizacyjny – SP Bodzyniewo	SBL Śrem	2.252,00
kredyt komercyjny – realizacja zadań ujętych w budżecie	SBL Śrem	600.000,00
kredyt termomodernizacyjny – ZSPiG Zbrudzewo	Nordea Bank Polska	52.618,56
kredyt z dopłatą ze środków EFRWP-budowa dróg	SBL Śrem	79.520,00
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	Bank Pocztowy w Lesznie	1.512.500,00
kredyt termomodernizacyjny –Modrzewskiego 1	Nordea Bank Polska	46.322,19
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	Bank Pocztowy w Lesznie	2.600.000,00
kredyt termomodernizacyjny – P Nr 7, G Nr 1	Nordea Bank Polska	484.611,00
kredyt termomodernizacyjny –Modrzewskiego 3	Nordea Bank Polska	45.804,20
kredyt termomodernizacyjny –SP Nr 1	Bank Pocztowy w Lesznie	650.186,20
kredyt termomodernizacyjny –Okulickiego 3	Nordea Bank Polska	167.503,41
kredyt termomodernizacyjny –SP Pysząca	SBL Śrem	92.763,00
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	BGK Poznań	833.336,00
kredyt termomodernizacyjny –SP Nr 4	Bank Pocztowy w Lesznie	355.120,29
kredyt komercyjny-realizacja zadań ujętych w budżecie	Bank Pocztowy w Lesznie	5.000.000,00
kredyt termomodernizacyjny –Modrzewskiego 5	SBL Śrem	49.995,00
kredyt termomodernizacyjny –Powstańców Wlkp.10	SBL Śrem	50.500,00
kredyt inwestycyjny –Poznańska 9	SBL Śrem	63.731,00
kredyt inwestycyjny –Poznańska 14	SBL Śrem	63.731,00
kredyt termomodernizacyjny –Stary Rynek 5	SBL Śrem	73.909,10
kredyt termomodernizacyjny –Stary Rynek 6	SBL Śrem	62.083,64
kredyt termomodernizacyjny –P Nr 5	SBL Śrem	230.000,00
kredyt termomodernizacyjny –P Nr 6	SBL Śrem	190.000,00
pożyczka –kanalizacja Dalewo	WFOŚiGW Poznań	1.182.200,00
pożyczka –kanalizacja Wyrzeka	WFOŚiGW Poznań	587.500,00
pożyczka –termomodernizacja SP Nr 1	WFOŚiGW Poznań	325.000,00
pożyczka –termomodernizacja ZSPiG Zbrudzewo	WFOŚiGW Poznań	125.775,00
pożyczka –kanalizacja Bystrzek-Olsza etap II	WFOŚiGW Poznań	372.400,00
pożyczka –termomodernizacja SP Nr 4	WFOŚiGW Poznań	457.200,00
pożyczka –termomodernizacja SP Pysząca	WFOŚiGW Poznań	152.000,00
obligacje	Nordea Bank Polska	12.100.000,00
kredyty i pożyczki krótkoterminowe na sfinansowanie przejściowego deficytu	SBL Śrem/BGK Poznań	2.040.683,69
RAZEM		30.789.419,91

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