



INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY ŚREM

ZA OKRES OD 31 GRUDNIA 2011 ROKU DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU

PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA:

ART. 267 UST. 1 PKT 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNI 2009 ROKU O FINANSACH PUBLICZNYCH
(DZ. U. Z 2009 ROKU, NR 157, POZ. 1240 ZYM.)



SPIS TREŚCI

Wprowadzenie	3
Rozdział I	MAJĄTEK GMINY ŚREM W UJĘCIU EWIDENCYJNYM	9
1.1.	Majątek trwały i obrotowy jednostek organizacyjnych oraz instytucji kultury według wydzielonych grup podmiotów.....	9
1.2.	Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez Urząd Miejski w Śremie.....	12
1.3.	Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez szkoły podstawowe.....	13
1.4.	Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez gimnazja.....	14
1.5.	Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez zespoły szkoły podstawowej i gimnazjum.....	15
1.6.	Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez przedszkola publiczne	16
1.7.	Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez instytucje kultury.....	17
1.8.	Wartość księgową (brutto) majątku kontrolowanego przez pozostałe jednostki organizacyjne	18
Rozdział II.	MAJĄTEK GMINY ŚREM W UJĘCIU EWIDENCYJNYM W ODNIESIENIU DO POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII	19
2.1.	Nieruchomości.....	19
2.1.1.	Nieruchomości stanowiące własność gminy Śrem.....	19
2.1.2.	Nieruchomości stanowiące współwłasność gminy Śrem.....	21
2.1.3.	Inne niż własność prawa do nieruchomości przysługujące gminie Śrem.....	23
2.2.	Dochody i wydatki związane z gospodarowaniem majątkiem gminy.....	25
2.2.1.	Dochody i wydatki związane z gospodarką nieruchomościami.....	25
2.2.2.	Dochody z tytułu odsetek uzyskanych od posiadanych środków na rachunkach bankowych.....	27
2.3.	Inwestycje.....	28
2.4.	Udziały w spółkach kapitałowych oraz innych podmiotach.....	30
2.4.1.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Śremie.....	32
2.4.2.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Śremie.....	33
2.4.3.	Śremskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Śremie.....	34
2.4.4.	Śremski Sport Sp. z o.o. w Śremie.....	35

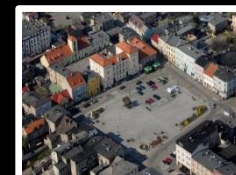


WPROWADZENIE

Prezentowana informacja o stanie mienia komunalnego gminy Śrem za okres od dnia 31 grudnia 2011 r. do 31 grudnia 2012 r., w stosunku do dokumentu sporządzonego za okres od 31 grudnia 2010 r. do 31 grudnia 2011 r., została w niewielkim stopniu zmodyfikowana. Drobne zmiany dotyczą części merytorycznej, rachunkowej oraz graficznej. Ewaluacja opracowania ma na celu służyć poprawie struktury dokumentu, optymalizacji zawartości z punktu widzenia poznawczego i informacyjnego oraz przydatności w procesie podejmowania decyzji dotyczących zarządzania gminnym majątkiem.

Wtórna weryfikacja treści dokumentu wraz z wdrażanymi na jej podstawie zmianami, o których mowa powyżej, jest wynikiem realizowanego procesu reorganizacji systemu kompleksowej ewidencji majątku, definiowania przepływów majątkowych oraz kwalifikowania i identyfikacji grup składników majątkowych w odniesieniu do poszczególnych dysponentów mienia komunalnego. Podejmowane działania koncentrują się na zwiększeniu transparentności i efektywności w zarządzaniu mieniem publicznym.

Zarówno w tym opracowaniu, jak i w informacji o stanie mienia komunalnego za okres od 31 grudnia 2010 r. do 31 grudnia 2011 r., zwrócono szczególną uwagę na zachowanie kontynuacji porównywalności danych z poszczególnych okresów. Wszelkiego rodzaju rozbieżności w prezentowanej informacji o stanie mienia, w stosunku do poprzedniego sprawozdania, dotyczące danych według stanu na 31 grudnia 2011 r. zostały opatrzone komentarzem w ramach treści dokumentu.





Mienie komunalne, którego dotyczy prezentowany opis definiujemy następująco:

Mieniem komunalnym zgodnie z art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.

Zasoby majątkowe gminy Śrem zarządzane są w sposób bezpośredni, jak i pośredni przez jednostki organizacyjne.

Do podstawowych grup kategorii majątku wchodzących w skład mienia komunalnego gminy Śrem należy zaliczyć:

- nieruchomości,
- ruchome składniki mienia (trwałe i obrotowe),
- udziały w spółkach prawa handlowego,
- inne niż własność prawa majątkowe.

Z wyłączeniem grup wskazanych powyżej do wartości mienia zalicza się również wartości niematerialne i prawne, krótko- i długoterminowe należności, krótkoterminowe aktywa finansowe oraz rozliczenia międzyokresowe (czynne).

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), uwzględniając stopień płynności majątku, wyodrębnia się:

1. **Aktywa trwałe** – kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe, nie kwalifikowane do aktywów obrotowych, o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych.
2. **Aktywa obrotowe** – zasoby majątkowe, co do których domniemywa się, że w trakcie normalnego cyklu operacyjnego zostaną zrealizowane w postaci środków pieniężnych, sprzedane albo skonsumowane.

W ramach **aktywów trwałych gminy Śrem** wyróżnia się:

1. **Wartości niematerialne i prawne** – określa się przez to nabyte przez jednostkę, zaliczone do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby jednostki, stanowiące



własność bądź współwłasność gminy Śrem, w stosunku do których jednostka wykonuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

2. Rzeczowe aktywa trwale, w tym:

1) Środki trwale - rozumie się przez to rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, stanowiące własność bądź współwłasność gminy Śrem, w stosunku do których jednostka wykonuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania,

za wyjątkiem gruntów, budynków i budowli zaliczanych do środków trwałych bez względu na wartość początkową lub inwentarzową. Zalicza się do nich w szczególności:

- a) nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale;
- b) maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy;
- c) ulepszenia w obcych środkach trwałych;

2) Pozostałe środki trwale – rozumie się przez to rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, wydane do użytkowania na potrzeby działalności podstawowej jednostki, podlegające umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do użytkowania, stanowiące własność bądź współwłasność gminy Śrem, w stosunku do których jednostka wykonuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania, w tym:

- a) odzież i umundurowanie;
- b) meble i dywany;
- c) środki dydaktyczne;
- d) pozostałe środki trwale (wyposażenie) o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Środki trwale w budowie (inwestycje) – rozumie się przez to wszelkie zadania finansowane bądź współfinansowane przez gminę Śrem, w wyniku których zostają wytworzone środki trwale.



3. **Należności długoterminowe** – obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów, nie zaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w terminie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.
4. **Długoterminowe aktywa finansowe** – aktywa finansowe pochodzące z zakupu albo z tytułu wniesienia aportów do spółek lub udzielenia długoterminowej pożyczki, w tym:
 - a) akcje i udziały w obcych podmiotach;
 - b) akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe, traktowane jako lokaty o terminie wykupu dłuższym niż rok;
 - c) inne długoterminowe aktywa finansowe.

W zasobie **aktywów obrotowych gminy Śrem** wyodrębnia się:

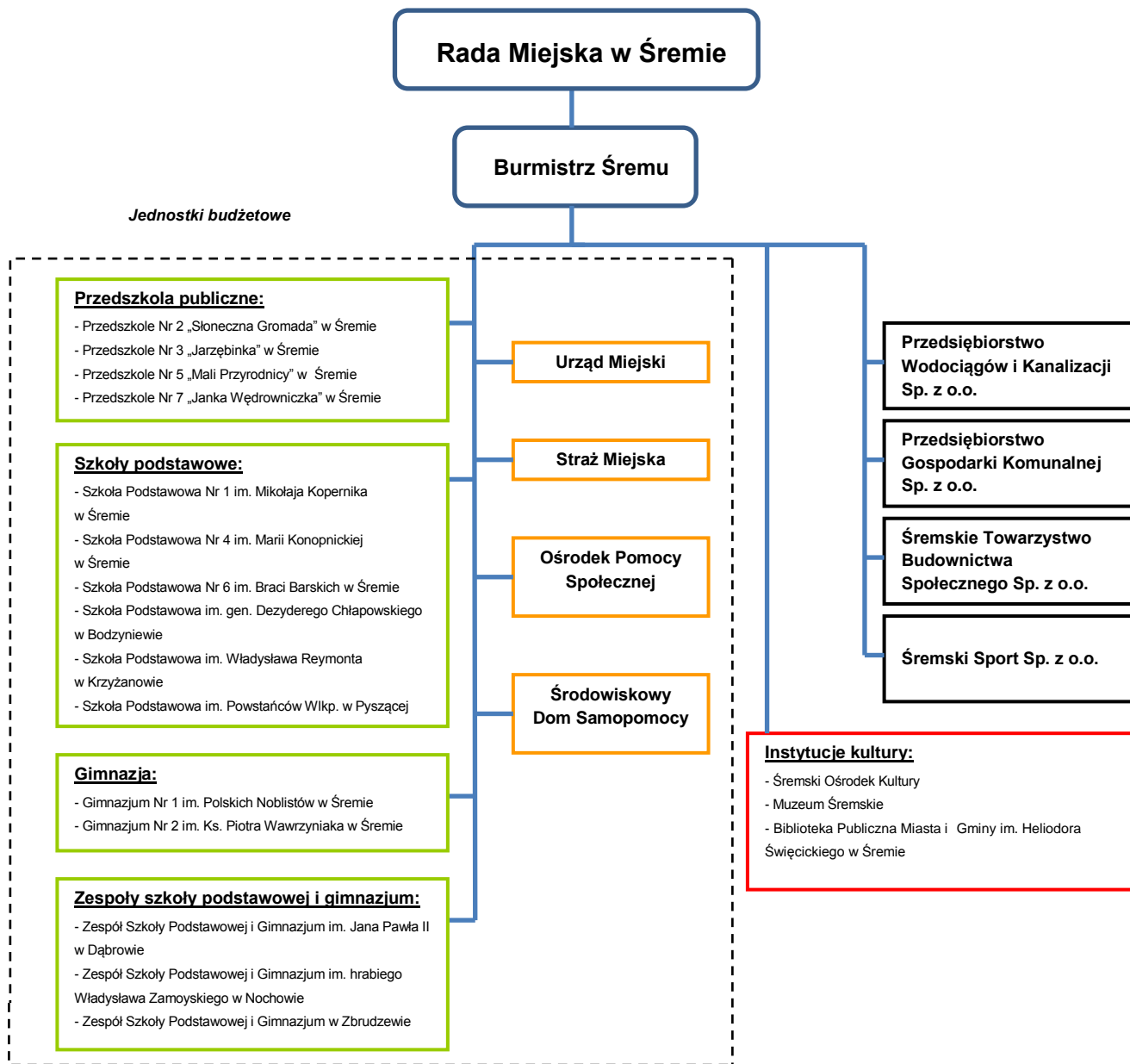
1. **Zapasy** – nabyte w celu zużycia na własne potrzeby w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego (lub w ciągu normalnego cyklu operacyjnego właściwego dla danej działalności, jeżeli trwa on dłużej niż 12 miesięcy).
2. **Należności krótkoterminowe** – obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów, nie zaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
3. **Aktywa finansowe (inwestycje krótkoterminowe)** – płatne lub wymagalne, lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego (lub daty ich złożenia, wystawienia lub nabycia) lub stanowią aktywa pieniężne.
4. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Opracowanie prezentuje aktywa trwałe i obrotowe pozostające na stanie jednostek organizacyjnych, dysponujących majątkiem gminy Śrem, instytucji kultury i spółek gminnych według stanu na dzień 31 grudnia 2011 oraz 2012 roku.

Zestawienia sporządzono w oparciu o dane przygotowane przez jednostki organizacyjne przesłane na formularzu opracowanym przez Zespół Ewidencji i Obsługi Majątku Pionu Skarbu Gminy w ramach procedury PJ.0191-31 - *Procedura sporządzania informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Śrem*



W procesie sporządzania materiałów na potrzeby informacji o stanie mienia komunalnego gminy Śrem uczestniczyły następujące jednostki organizacyjne, instytucje kultury oraz spółki prawa handlowego podległe Burmistrzowi Śremu:



Materiały niezbędne do opracowania informacji o stanie mienia komunalnego gminy Śrem były również przedłożone przez komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Śremie.



Informacja o stanie mienia komunalnego uwzględnia, tak jak w poprzednim roku inne niż własność prawa majątkowe gminy Śrem:

1. Prawo użytkowania wieczystego.
2. Prawo najmu.
3. Prawo użyczenia.
4. Prawo użytkowania.
5. Hipoteki na nieruchomościach.
6. Prawo służebności gruntowej.
7. Udziały w nieruchomościach.

W sprawozdaniu wyeksponowano, ze względu na znaczący udział w strukturze majątku trwałego gminy Śrem lub istotność kategorii, następujące segmenty:

- nieruchomości, w tym w szczególności grunty;
- środki trwałe w budowie (inwestycje);
- udziały w spółkach kapitałowych, w tym przede wszystkim w spółkach z 100% udziałem gminy Śrem.

Mienie, w jakie wyposażone są jednostki organizacyjne oraz instytucje kultury w ramach prowadzonej przez nie działalności, podlega ewidencji zgodnie z prowadzoną polityką rachunkowości, skonstruowaną w oparciu o obowiązujące przepisy prawa w dziedzinie rachunkowości.

W opracowaniu wykazano wartości księgowe. W odniesieniu, np. do nieruchomości oraz obiektów inżynierskich – aktualizacja wyceny tych składników byłaby niezwykle kosztowna i posiadałaby jedynie wartość poznawczą.

Otrzymane dane stanowią odzwierciedlenie zapisów w księgach rachunkowych prowadzonych przez jednostki organizacyjne, instytucje kultury oraz podmioty prawa handlowego (spółki gminne).

W uzupełnieniu do danych księgowych wykorzystano również informacje zgromadzone w rejestrach prowadzonych przez komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Śremie dotyczące różnego rodzaju zagregowanych kategorii grup mienia.

Zmiana wartości prezentowanego majątku gminy Śrem w odniesieniu do stanu z poprzednich okresów sprawozdawczych wynika między innymi z:

- sukcesywnych zmian wartości majątku pozostającego w dyspozycji jednostek organizacyjnych, instytucji kultury oraz spółek gminnych;
- zmian w zaangażowaniu kapitałowym gminy Śrem w spółkach prawa handlowego;
- zintensyfikowanego procesu inwestycji realizowanych przez gminę Śrem;
- aktualizacji, tworzenia oraz weryfikacji bazy ewidencji środków trwałych gminy Śrem kontrolowanych przez Urząd Miejski w Śremie.



ROZDZIAŁ I

MAJĄTEK GMINY ŚREM W UJĘCIU EWIDENCYJNYM



1.1. Majątek trwały i obrotowy jednostek organizacyjnych oraz instytucji kultury według wydzielonych grup podmiotów

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH I INSTYTUCJI KULTURY GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

MAJĄTEK GMINY ŚREM W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH I INSTYTUCJACH KULTURY				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	432.903.866,90 zł	442.125.897,69 zł	9.222.030,79 zł	2,13%
I. Wartości niematerialne i prawne	349.417,40 zł	392.788,01 zł	43.370,61 zł	12,41%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	355.962.378,73 zł	367.633.992,01 zł	11.671.613,28 zł	3,28%
III. Należności długoterminowe	3.939.903,80 zł	111.672,76 zł	-3.828.231,04 zł	-97,17%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	71.914.537,42 zł	73.244.537,42 zł	1.330.000,00 zł	1,85%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	737.629,55 zł	742.907,49 zł	5.277,94 zł	0,72%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	5.538.335,84 zł	6.185.605,74 zł	647.269,90 zł	11,69%
I. Zapasy	157.447,41 zł	171.762,20 zł	14.314,79 zł	9,09%
II. Należności krótkoterminowe	4.503.328,48 zł	5.114.063,43 zł	610.734,95 zł	13,56%
III. Inwestycje krótkoterminowe	877.465,95 zł	899.780,11 zł	22.314,16 zł	2,54%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94,00 zł	0,00 zł	-94,00 zł	-100,00%
Razem:	438.442.202,74 zł	448.311.503,43 zł	9.869.300,69 zł	2,25%

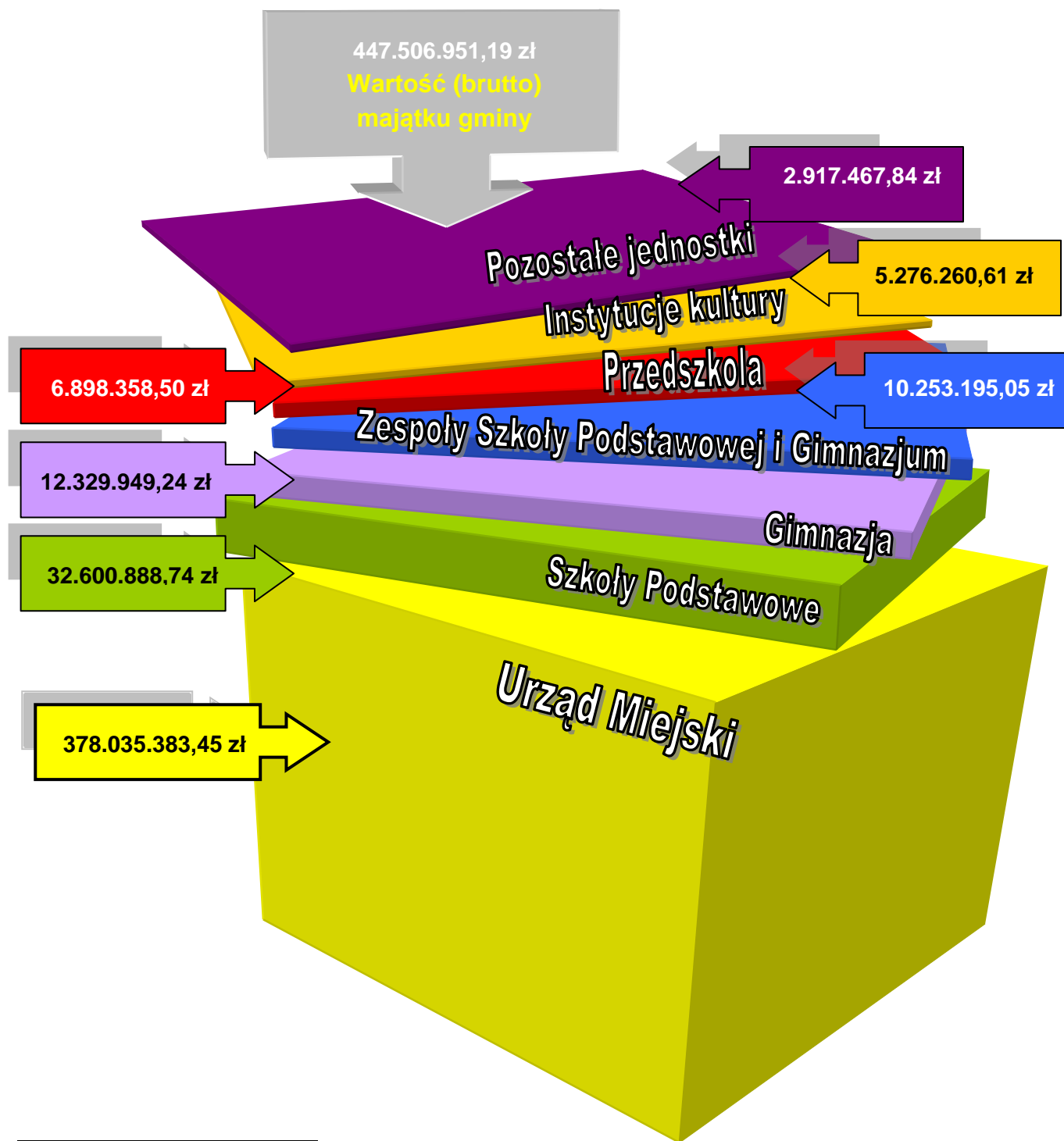
Zmiany *in plus / in minus* wartości poszczególnych pozycji aktywów trwałych i obrotowych według stanu na dzień 31.12.2011 r. w stosunku do informacji zaprezentowanych w dokumencie za okres poprzedni (31.12.2010 r. – 31.12.2011 r.), zostały wyjaśnione każdorazowo przy tabelach przedstawiających wartość majątku określonych grup podmiotów (patrz s. 12, 13 i 15).

Należy zwrócić uwagę, iż największy wpływ na zmianę wartości majątku gminy Śrem mają działania podejmowane w ramach funkcjonowania Urzędu Miejskiego w Śremie. Dodatnia zmiana wartości aktywów trwałych jest związana przede wszystkim z realizacją oraz rozliczeniem gminnych inwestycji, dokonywanymi zakupami środków trwałych oraz wartością wnoszonych udziałów w formie pieniężnej do spółek kapitałowych z 100% udziałem gminy Śrem. Ujemna zmiana wartości w pozycji: „Należności długoterminowe” wynika z zmiany sposobu dokonywania zapisów księgowych, polegającej na wyodrębnieniu części dotychczasowej wartości należności oraz ujęciu nowych operacji z tego samego tytułu w układzie pozabilansowym (dotyczy: Urząd Miejski w Śremie).

Wpływ na zmianę *in plus* wartości aktywów obrotowych ma przede wszystkim dodatnia zmiana wartości pozycji: „Należności krótkoterminowe” będąca rezultatem przeprowadzonej weryfikacji i wykonanej korekty należności z tytułu odpłatności za korzystanie z gminnego zasobu nieruchomości w części obsługiwanej przez Śremskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. Pozycja: „Zapasy” obejmuje wartość zgromadzonych i posiadanych, według stanu na 31.12.2012 r., artykułów żywnościowych (dotyczy: Przedszkola Publiczne) oraz materiałów grzewczych, np. olej opałowy (dotyczy: Szkoły Podstawowe i Zespoły Szkoły Podstawowej i Gimnazjum). Wartość pozycji: „Inwestycje krótkoterminowe” stanowi równowartość środków pieniężnych na rachunku bankowym z tytułu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (ZFSS).



WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO)¹ MAJATKU GMINY ŚREM Z PODZIAŁEM NA POSZCZEGÓLNE KATEGORIE PODMIOTÓW WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012

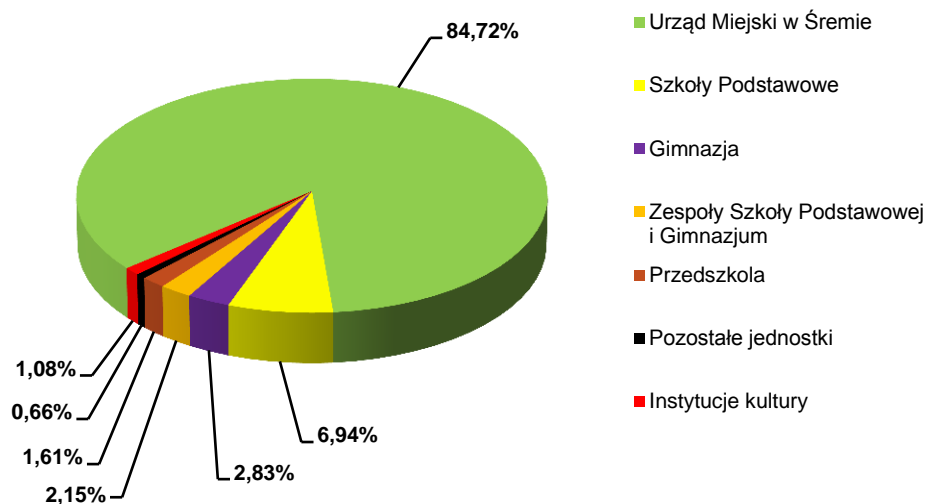


¹Wartość księgowa (brutto) – oznacza wartość majątku według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (wartość początkowa), nie umniejszona o wartość dotychczas naliczonego umorzenia (odpis dokonany drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres umorzenia).

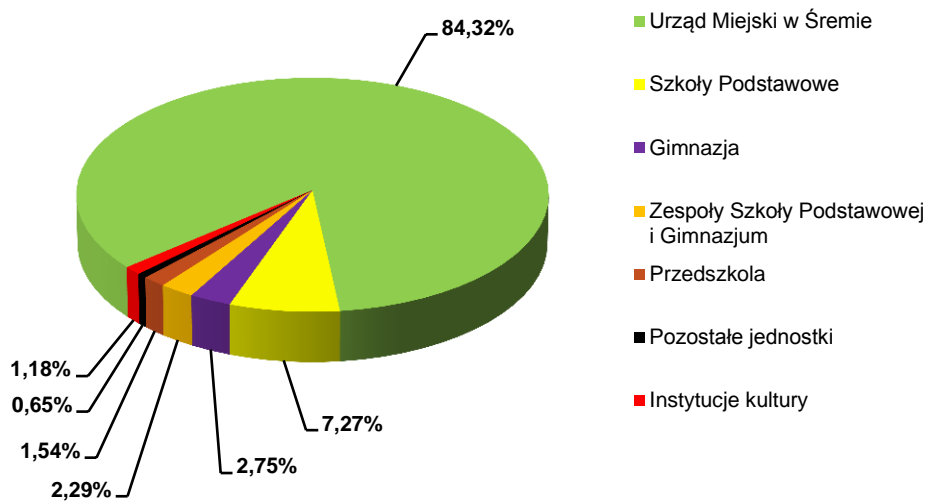


STRUKTURA MAJĄTKU GMINY ŚREM Z PODZIAŁEM NA POSZCZEGÓLNE FORMY ORGANIZACYJNE WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Według stanu na 31 grudnia 2011 roku



Według stanu na 31 grudnia 2012 roku





1.2. Wartość księgowa (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez Urząd Miejski w Śremie

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU KONTROLOWANEGO PRZEZ URZĄD MIEJSKI W ŚREMIE WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

URZĄD MIEJSKI W ŚREMIE				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	367.090.605,54 zł¹	373.056.920,06 zł	5.966.314,52 zł	1,63%
I. Wartości niematerialne i prawne	331.713,08 zł	375.083,69 zł	43.370,61 zł	13,08%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	290.904.451,24 zł ^{1a}	299.325.626,19 zł	8.421.174,95 zł	2,89%
III. Należności długoterminowe	3.939.903,80 zł ^{1b}	111.672,76 zł	- 3.828.231,04 zł	- 97,17%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	71.914.537,42 zł ^{1c}	73.244.537,42 zł	1.330.000,00 zł	1,85%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	4.371.318,80 zł²	4.978.463,39 zł	607.144,59 zł	13,89%
I. Zapasy	80.901,41 zł	96.492,07 zł	15.590,66 zł	19,27%
II. Należności krótkoterminowe	3.698.479,53 zł ^{2a}	4.301.645,39 zł	603.165,86 zł	16,31%
III. Inwestycje krótkoterminowe	591.843,86 zł	580.325,93 zł	- 11.517,93 zł	- 1,95%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94,00 zł	0,00 zł	- 94,00 zł	- 100,00%
Razem:	371.461.924,34 zł³	378.035.383,45 zł	6.573.459,11 zł	1,77%

Zmiana wartości pozycji według stanu na dzień 31.12.2011 r. w stosunku do informacji zaprezentowanych w dokumencie za okres poprzedni (31.12.2010 r. – 31.12.2011 r.), zgodnie z przedstawionymi informacjami przez jednostki organizacyjne gminy Śrem (szkoły podstawowe):

¹Było: „363.832.575,58 zł”, jest: „367.090.605,54 zł” /wartość różnicy: (+) 3.258.029,96 zł/ Wartość została opisana poniżej (pkt 1a i 1b).

^{1a}Było: „287.651.430,28 zł”, jest: „290.904.451,24 zł” /wartość różnicy: (+) 3.253.020,96 zł/ Wartość dotyczy pozycji inwestycje (środki trwałe w budowie), która nie została uwzględniona w wyniku oczywistej omyłki. Jednocześnie należy podkreślić, iż powyższa informacja została ujęta w innej formie w dokumencie za okres poprzedni na stronach 28 i 29.

^{1b}Było: „3.934.894,80 zł”, jest: „3.939.903,80 zł” /wartość różnicy: (+) 5.009,00 zł/ Wartość dotyczy podatków lokalnych, których termin płatności przypada na lata kolejne. Zaistniała rozbieżność jest wynikiem przeprowadzonej korekty ostatecznej wersji bilansu jednostki przez Pion Zarządzania Finansami Gminy po przedłożeniu dokumentu do Pionu Skarbu Gminy.

^{1c}Było: „71.912.545,00 zł”, jest: „71.914.537,42 zł” /wartość różnicy: (+) 1.992,42 zł/ Wartość dotyczy udziałów wniesionych do spółek kapitałowych przez gminę Śrem. W dokumencie za okres poprzedni, w wyniku oczywistej omyłki, błędnie nie ujęto zapisu wartości: „71.914.537,42 zł”, mimo iż różnica wartość wynosząca: 1.992,42 zł, stanowiąca równowartość wniesionych wkładów a nieobjętych, ze względu na niższą niż jednostkowa wartość, udziałów w spółce, została uwzględniona w pozycji: „Aktywa trwałe” (patrz strona 9 i 12 dokumentu za okres poprzedni).

²Było: „4.376.327,80 zł”, jest: „4.371.318,80 zł” /wartość różnicy: (-) 5.009,00 zł/ Wartość została opisana powyżej (pkt 1b).

^{2a}Było: „3.703.488,53 zł”, jest: „3.698.479,53 zł” /wartość różnicy: (-) 5.009,00 zł/ Wartość została opisana powyżej (pkt 1b).

³Było: „368.208.903,38 zł”, jest: „371.461.924,34 zł” /wartość różnicy: (+) 3.253.020,96 zł/ Wartość została opisana powyżej (pkt 1a).

Procentowa wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wynosi: 9,40%.



1.3. Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez szkoły podstawowe

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU SZKÓŁ PODSTAWOWYCH GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

SZKOŁY PODSTAWOWE				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	30.245.275,64 zł	32.377.917,52 zł	2.132.641,88 zł	7,05%
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30.245.275,64 zł	32.377.917,52 zł	2.132.641,88 zł	7,05%
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	197.792,92 zł**	222.971,22 zł	25.178,30 zł	12,73%
I. Zapasy	7.922,39 zł	14.792,86 zł	6.870,47 zł	86,72%
II. Należności krótkoterminowe	158.966,33 zł	125.763,80 zł	- 33.202,53 zł	- 20,89%
III. Inwestycje krótkoterminowe	30.904,20 zł*	82.414,56 zł	51.510,36 zł	166,68%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Razem:	30.443.068,56 zł***	32.600.888,74 zł	2.157.820,18 zł	7,09%

Zmiana wartości pozycji według stanu na dzień 31.12.2011 r. w stosunku do informacji zaprezentowanych w dokumencie za okres poprzedni (31.12.2010 r. – 31.12.2011 r.), zgodnie z przedstawionymi informacjami przez jednostki organizacyjne gminy Śrem (szkoły podstawowe):

*Było: „21.397,22 zł”, jest: „30.904,20 zł” /wartość różnicy: (+) 9.506,98 zł/

**Było: „188.285,94 zł”, jest: „197.792,92 zł” /wartość różnicy: (+) 9.506,98 zł/

***Było: „30.433.561,58 zł”, jest: „30.443.068,56 zł” /wartość różnicy: (+) 9.506,98 zł/

Procentowa wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wynosi: 28,19%.

Zmiana *in plus* wartości aktywów trwałych, w tym rzeczowych aktywów trwałych, jest związana przede wszystkim z realizacją oraz rozliczeniem dwóch gminnych inwestycji, tj. budowa sali gimnastycznej Szkoły podstawowej w Krzyżanowie [wartość: (+) 1.883.840,11 zł], jak i modernizacja pokrycia dachowego budynku Szkoły podstawowej nr 1 w Śremie [wartość: (+) 410.521,65 zł]. Operacje gospodarcze wpływające ujemnie na stan majątku jednostek organizacyjnych wynikały z przeprowadzonego wygaszenia trwałego zarządu nieruchomości, np. nieruchomości zabudowanej budynkiem szkolnym zlokalizowanej w Gaju i dotychczas oddanej w trwały zarząd Szkole podstawowej w Krzyżanowie [wartość: (-) 175.167,46 zł], czy też likwidacji zużytych i niemożliwych do dalszego wykorzystania środków trwałych, np. likwidacja urządzeń komputerowych przez Szkołę podstawową nr 6 w Śremie [wartość: (-) 6.268,00 zł]. Wzrost wartości aktywów obrotowych wynika z większej wartości zapasów materiałów grzewczych, np. oleju opałowego, oraz środków pieniężnych na rachunku bankowym (ZFŚS).



1.4. Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez gimnazja

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU GIMNAZJÓW GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

GIMNAZJA				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	12.229.959,48 zł	12.183.546,48 zł	- 46.413,00 zł	- 0,38%
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12.229.959,48 zł	12.183.546,48 zł	- 46.413,00 zł	- 0,38%
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	174.350,85 zł	146.402,76 zł	- 27.948,09 zł	- 16,03%
I. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
II. Należności krótkoterminowe	160.148,00 zł	130.599,00 zł	- 29.549,00 zł	- 18,45%
III. Inwestycje krótkoterminowe	14.202,85 zł	15.803,76 zł	1.600,91 zł	11,27
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Razem:	12.404.310,33 zł	12.329.949,24 zł	- 74.361,09 zł	- 0,60%

Procentowa wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wynosi: 25,16%.

Ujemna zmiana wartości aktywów trwałych, w tym rzeczowych aktywów trwałych, jest związana z przeprowadzeniem wygaszenia trwałego zarządu nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Wielkiej Rzeźnickiej w Śremie [wartość: (-) 46.413,00 zł], dotychczas oddanej w trwały zarząd Gimnazjum Nr 2 w Śremie. Zmniejszenie wartości aktywów obrotowych wynika przede wszystkim z mniejszej wartości pożyczek mieszkaniowych udzielonych pracownikom jednostek organizacyjnych [wartość: (-) 29.549,00 zł].



1.5. Wartość księgową (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez zespoły szkoły podstawowej i gimnazjum

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU ZESPOŁÓW SZKOŁY PODSTAWOWEJ I GIMNAZJUM GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

ZESPOŁY SZKOŁY PODSTAWOWEJ I GIMNAZJUM				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	8.948.520,38 zł*	9.769.185,24 zł	820.664,86 zł	9,17%
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8.948.520,38 zł*	9.769.185,24 zł	820.664,86 zł	9,17%
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	461.341,74 zł	484.009,81 zł	22.668,07 zł	4,91%
I. Zapasy	44.100,02 zł	25.264,20 zł	- 18.835,82 zł	- 42,71%
II. Należności krótkoterminowe	295.543,00 zł	313.512,00 zł	17.969,00 zł	6,08%
III. Inwestycje krótkoterminowe	121.698,72 zł	145.233,61 zł	23.534,89 zł	19,34%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Razem:	9.409.862,12 zł**	10.253.195,05 zł	843.332,93 zł	8,96%

Zmiana wartości pozycji według stanu na dzień 31.12.2011 r. w stosunku do informacji zaprezentowanych w dokumencie za okres poprzedni (31.12.2010 r. – 31.12.2011 r.), zgodnie z przedstawionymi informacjami przez jednostki organizacyjne gminy Śrem (zespoły szkoły podstawowej i gimnazjum):

*Było: „9.790.492,15 zł”, jest: „8.948.520,38 zł” /wartość różnicy: (-) 841.971,77 zł/

**Było: „10.251.833,89 zł”, jest: „9.409.862,12 zł” /wartość różnicy: (-) 841.971,77 zł/

Wyżej wskazana zmiana wynika z zaistnienia omyłki polegającej uwzględnieniu w ramach kategorii: „Zespoły szkoły podstawowej i gimnazjum” majątku szkoły podstawowej w Wyrzece (wartość aktywów trwałych: 841.971,77 zł), zlikwidowanej dnia 31.08.2011 r. (uchwała nr 67/VIII/11 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 28.04.2011 r.). Zgodnie z zapisami księgowymi operacja gospodarcza, o której mowa powyżej, została ujęta w ewidencji Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Nochowie w 2012 roku.

Procentowa wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wynosi: 30,92%.

Zmiana *in plus* wartości aktywów trwałych, w tym rzeczowych aktywów trwałych, jest związana z opisanym powyżej zdarzeniem [wartość: (+) 841.971,77 zł], oraz przejściem używanego sprzętu komputerowego z Urzędu Miejskiego w Śremie [wartość: (+) 4.252,92 zł]. Zmiany *in minus* wartości majątku wynikały z przeprowadzonego wygaszenia trwałego zarządu nieruchomości zlokalizowanej w Dąbrowie [wartość: (-) 387,42 zł], oraz w Zbrudzewie i Niestabinie [wartość: (-) 25.172,41 zł]. Wzrost wartości aktywów obrotowych wynika z większej wartości pożyczek mieszkaniowych udzielonych pracownikom jednostek [wartość: (+) 17.969,00 zł], oraz środków pieniężnych na rachunku bankowym z tytułu ZFŚS [wartość: (+) 23.534,89 zł], z kolei zmniejszenie wartości jest efektem mniejszej ilości zapasów materiałów grzewczych – oleju opałowego.



1.6. Wartość księgowa (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez przedszkola publiczne

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU PRZEDSZKOLI PUBLICZNYCH GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

PRZEDSZKOLA PUBLICZNE				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	6.969.614,49 zł	6.793.344,80 zł	- 176.269,69 zł	- 2,53%
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6.969.614,49 zł	6.793.344,80 zł	- 176.269,69 zł	- 2,53%
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	109.493,80 zł	105.013,70 zł	- 4.480,01 zł	- 4,09%
I. Zapasy	18.569,25 zł	25.204,11 zł	6.634,86 zł	35,73%
II. Należności krótkoterminowe	84.435,22 zł	78.748,07 zł	- 5.687,15 zł	- 6,74%
III. Inwestycje krótkoterminowe	6.489,33 zł	1.061,52 zł	- 5.427,81 zł	- 83,64%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Razem:	7.079.108,29 zł	6.898.358,50 zł	- 180.749,79 zł	- 2,55%

Procentowa wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wynosi: 9,88%.

Ujemna zmiana wartości aktywów trwałych, w tym rzeczowych aktywów trwałych, jest związana z przeprowadzeniem wygaszenia trwałego zarządu nieruchomości (grunt wraz z infrastrukturą techniczną usytuowaną na nim), zlokalizowanej przy ul. Adama Mickiewicza w Śremie [wartość: (-) 197.237,58 zł], dotychczas oddanej w trwały zarząd Przedszkolu Nr 2 w Śremie. Jednocześnie w okresie, za który jest sporządzany dokument, nastąpił wzrost wartości majątku trwałego w wyniku nabycia patelni elektrycznej [wartość: (+) 5.856,03 zł] oraz przeprowadzonej inwestycji dotyczącej montażu nowej bramy wjazdowej w ramach ogrodzenia [wartość: (+) 8.600,00 zł] przez Przedszkole Nr 3 w Śremie, jak również przejęcia używanego sprzętu komputerowego z Urzędu Miejskiego w Śremie [wartość: (+) 6.511,86 zł] przez Przedszkole Nr 7 w Śremie. Zwiększenie wartości aktywów obrotowych w pozycji: „Zapasy”, wynika z wyższej wartości stanu magazynowego środków żywności [wartość: (+) 6.634,86 zł]. Zmiana *in minus* wartości aktywów obrotowych w pozycji: „Należności krótkoterminowe” jest efektem zmniejszenia wartości należności z tytułu odpłatności za usługi świadczone przez przedszkola publiczne gminy Śrem oraz mniejszą wartością pożyczek mieszkaniowych udzielonych pracownikom jednostek organizacyjnych [wartość: (-) 5.687,15 zł]. Z kolei zmniejszenie wartości aktywów obrotowych w pozycji: „Inwestycje krótkoterminowe”, obejmuje mniejszą, w stosunku do okresu poprzedniego, wartość środków pieniężnych zgromadzoną na rachunku bankowym z tytułu ZFŚS [wartość: (-) 5.427,81 zł].



1.7. Wartość księgowa (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez instytucje kultury

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU INSTYTUCJE KULTURY GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

INSTYTUCJE KULTURY				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	4.612.309,15 zł	5.111.297,91 zł	498.988,76 zł	10,82%
I. Wartości niematerialne i prawne	8.767,32 zł	8.767,32 zł	0,00 zł	0,00%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3.865.912,28 zł	4.359.623,10 zł	493.710,82 zł	12,77%
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	737.629,55 zł	742.907,49 zł	5.277,94 zł	0,72%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	123.726,25 zł	164.962,70 zł	41.236,45 zł	33,33%
I. Zapasy	4.657,61 zł	9.129,61 zł	4.472,00 zł	96,01%
II. Należności krótkoterminowe	9.342,09 zł	83.988,05 zł	74.645,96 zł	799,03%
III. Inwestycje krótkoterminowe	109.726,55 zł	71.845,04 zł	- 37.881,51 zł	- 34,52%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Razem:	4.736.035,40 zł	5.276.260,61 zł	540.225,21 zł	11,41%

Procentowa wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wynosi: 19,81%.

Zmiana *in plus* wartości aktywów trwałych, w tym rzeczowych aktywów trwałych, jest związana z realizacją oraz rozliczeniem inwestycji pn. „Cyfryzacja kinoteatru Słonko w Śremie” [wartość: (+) 298.178,50 zł], przeprowadzonej przez Śremski Ośrodek Kultury. Wzrost wartości rzeczowych aktywów trwałych jest również efektem przekazanej w drodze darowizny nieruchomości (grunt wraz z infrastrukturą techniczną usytuowaną na nim), zlokalizowanej przy ul. Adama Mickiewicza w Śremie [wartość: (+) 182.584,00 zł], na rzecz Muzeum Śremskiego, a także przejęcia używanego sprzętu komputerowego z Urzędu Miejskiego w Śremie [wartość: (+) 12.878,32 zł]. Wzrost wartości aktywów obrotowych w pozycji: „Zapasy”, jest rezultatem nabycia okularów do projekcji filmów w 3D przez Śremski Ośrodek Kultury na potrzeby funkcjonowania kinoteatru „Słonko” [wartość: (+) 4.472,00 zł]. Zmiana *in plus* wartości pozycji: „Należności krótkoterminowe” stanowi wartość nadpłaty podatku od towarów i usług (VAT) w związku z realizacją inwestycji pn. „Cyfryzacja kinoteatru Słonko w Śremie” [wartość: (+) 74.645,96 zł]. Ujemna zmiana wartości w pozycji: „Inwestycje krótkoterminowe”, obejmuje mniejszą wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym [wartość: (-) 37.881,51 zł].



1.8. Wartość księgowa (brutto) majątku gminy Śrem kontrolowanego przez pozostałe jednostki organizacyjne

WARTOŚĆ KSIĘGOWA (BRUTTO) MAJĄTKU POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

(STRAŻ MIEJSKA, OŚRODEK POOCY SPOŁECZNEJ, ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY)

POZOSTAŁE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE				
Wyszczególnienie	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2011 r.	Wartość (brutto) na dzień 31.12.2012 r.	Zmiana wartości brutto	% zmiana wartości brutto
A. Aktywa trwałe	2.807.582,22 zł	2.833.685,68 zł	26.103,46 zł	0,93%
I. Wartości niematerialne i prawne	8.937,00 zł	8.937,00 zł	0,00 zł	0,00%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.798.645,22 zł	2.824.748,68 zł	26.103,46 zł	0,93%
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
B. Aktywa obrotowe	100.311,48 zł	83.782,16 zł	- 16.529,32 zł	- 16,48%
I. Zapasy	1.296,73 zł	879,35 zł	- 417,38 zł	- 32,19%
II. Należności krótkoterminowe	96.414,31 zł	79.807,12 zł	- 16.607,19 zł	- 17,23%
III. Inwestycje krótkoterminowe	2.600,44 zł	3.095,69 zł	495,25 zł	19,05%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Razem:	2.907.893,70 zł	2.917.467,84 zł	9.574,14 zł	0,33%

Procentowa wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wynosi: 44,02%.

Dodatnia zmiana wartości aktywów trwałych, w tym rzeczowych aktywów trwałych, jest związana przede wszystkim z nabyciem pojazdu Seat Cordoba Stylance [wartość: (+) 20.000,00 zł], przejęciem używanego sprzętu komputerowego z Urzędu Miejskiego w Śremie (wartość: 12.396,16 zł) oraz rozbudowa monitoringu miejskiego [wartość: (+) 4.907,70 zł] przez Straż Miejską w Śremie. Istotna operacja, jaka wpłynęła na zmniejszenie wartości pozycji: „Rzeczowa aktywa trwałe”, to m.in. likwidacja w całości zużytego i nie nadającego się do dalszego wykorzystania pojazdu Opel Astra [wartość: (-) 9.220,00 zł], należącego do Straży Miejskiej w Śremie.

Zmiana *in minus* wartości aktywów obrotowych w pozycji: „Zapasy”, jest rezultatem mniejszego stanu ilości paliwa w pojazdach służbowych Straży Miejskiej w Śremie oraz pojeździe Środowiskowego Domu Samopomocy [wartość: (-) 417,38 zł]. Ujemna zmiana wartości pozycji: „Należności krótkoterminowe” wynika m.in. z umorzenia należności z tytułu mandatów karnych nałożonych przez strażników miejskich [wartość: (-) 16.263,19 zł]. Wzrost wartości w pozycji: „Inwestycje krótkoterminowe”, obejmuje większą wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym z tytułu ZFSS [wartość: (+) 495,25 zł].



ROZDZIAŁ II

MAJĄTEK GMINY ŚREM W UJĘCIU EWIDENCYJNYM W ODNIESIENIU DO POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII

2.1. Nieruchomości

2.1.1. Nieruchomości stanowiące własność gminy Śrem

WYKAZ POWIERZCHNI GRUNTÓW STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

WYSZCZEGÓLNIENIE KATEGORII ZASOBÓW GRUNTÓW	Powierzchnia gruntów (w ha)		Zmiana powierzchni gruntów (w ha)	Procentowa zmiana powierzchni gruntów
	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012		
Własność, w tym:	758,6274	768,6021	9,9747	1,31%
- zasób gruntów depozytowych	229,5428	227,4253	-2,1175	-0,92%
- zasób gruntów drogowych	384,0656	394,5588	10,4932	2,73%
- zasób gruntów mieszkaniowych	9,2180	8,7678	-0,4502	-4,88%
- zasób gruntów terenów zielonych	5,6816	10,0466	4,3650	76,83%
- zasób gruntów urządzeń użyteczności publicznej	77,2750	77,0787	-0,1963	-0,25%
- zasób gruntów terenów rekreacyjno-turystycznych i usług społecznych	8,4039	8,4039	0,0000	0,00%
- zasób gruntów oddanych w zwykły zarząd sołectwom	9,6396	13,511	3,8714	40,16%
- grunty oddane w trwały zarząd, w tym:	34,8009	28,8100	-5,9909	-17,21%
- Przedszkola	2,3565	1,9123	-0,4442	-18,85%
- Szkoły Podstawowe	17,3891	12,8913	-4,4978	-25,87%
- Gimnazja	3,9027	3,8713	-0,0314	-0,80%
- Zespoły Szkoły Podstawowej i Gimnazjum	9,7506	8,7331	-1,0175	-10,44%
- Ośrodek Pomocy Społecznej	1,4020	1,4020	0,0000	0,00%
- Pozostałe	0,0000	0,0000	0,0000	0,00%
Grunty oddane w użytkowanie wieczyste, w tym:	123,0693	121,7255	-1,3438	-1,09%
- osobom fizycznym	47,2985	45,9668	-1,3317	-2,82%
- osobom prawnym	75,7708	75,7587	-0,0121	-0,02%
Razem:	881,6967	890,3276	8,6309	0,98%



W informacji o stanie mienia komunalnego gminy Śrem sporządzonego za okres od 31.12.2010 r. do 31.12.2011 r. wskazano inne wartości powierzchni, według stanu na dzień 31.12.2011 r., w stosunku do zaprezentowanej informacji w tabeli powyżej, w następujących pozycjach:

WYSZCZEGÓLNIENIE KATEGORII ZASOBÓW GRUNTÓW	Powierzchnia gruntów (w ha)		Zmiana powierzchni gruntów (w ha)
	Było	Jest	
Własność, w tym:	752,7537	758,6274	5,8737
- zasób gruntów depozytowych	230,7833	229,5428	-1,2405
- zasób gruntów drogowych	382,9026	384,0656	1,1630
- zasób gruntów mieszkaniowych	3,8141	9,2180	5,4039
- zasób gruntów oddanych w zwykły zarząd sołectwom	9,4440	9,6396	0,1956
- grunty oddane w trwały zarząd, w tym:	34,4492	34,8009	0,3517
- Gimnazja	3,5510	3,9027	0,3517
Razem:	875,8230	881,6967	5,8737

Przedstawione różnice wynikają z przeprowadzanego procesu weryfikacji i modyfikacji rejestru gminnego zasobu nieruchomości nadzorowanego przez Pion Skarbu Gminy, w celu dostosowania go do zakresu wynikającego z obowiązku ewidencjonowania gminnego zasobu nieruchomości według katastru nieruchomości zgodnie z art. 25 ust. 2 w związku z art. 23 ust. 1 pkt 1 i 9 podpkt 1 c ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 ze zm.). Jednocześnie nastąpiła koordynacja danych wynikających z katastru nieruchomości z informacjami ujętymi w ewidencji analitycznej środków trwałych klasyfikowanych zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10.12.2010 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz. U. Nr 242, poz. 1622), do grupy „0” *Grunty*. Ewidencja analityczna, o której mowa powyżej, jest realizowana zgodnie z art. 16 i 17 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.). Działania zmierzające do zespolenia ewidencji gminnego zasobu nieruchomości realizowanego zgodnie z katastrzem nieruchomości z ewidencją analityczną środków trwałych ma zapewnić sprawne, adekwatne i efektywne przeprowadzenie inwentaryzacji polegającej na porównaniu danych wynikających z ewidencji księgowej z ewidencją gminnego zasobu nieruchomości (§ 6 ust. 6 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, Dz. U. Nr 128, poz. 861 ze zm.).



2.1.2. Nieruchomości stanowiące współwłasność gminy Śrem

WYKAZ POWIERZCHNI GRUNTÓW STANOWIĄCYCH WSPÓŁWŁASNOŚĆ GMINY ŚREM W RAMACH KATEGORII ZASOBU MIESZKANIOWEGO WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Lp.	Lokalizacja nieruchomości	Ilość działek wyodrębnionych w ewidencji	Ogólna powierzchnia nieruchomości (w ha)	Ilość lokali mieszkalnych stanowiących zasób gminy w nieruchomości wg stanu na 31.12.2012 r.	Udział gminy Śrem wg stanu na 31.12.2011 r.	Udział gminy Śrem wg stanu na 31.12.2012 r.
1	ul. Adama Mickiewicza 29, Śrem	1	0,1705	5	60,50%	60,50%
2	ul. Adama Mickiewicza 55, Śrem	1	0,2507	5	78,00%	78,00%
3	ul. Adama Mickiewicza 57, Śrem	1	0,2133	4	68,80%	68,80%
4	ul. Adama Mickiewicza 59, Śrem	1	0,1943	5	68,90%	68,90%
5	ul. Adama Mickiewicza 71, Śrem	1	0,1682	4	31,31%	31,31%
6	ul. Adama Mickiewicza 93, Śrem*	1	0,1088	0	29,20%	(↓) 0,00%
7	ul. Andrzeja Frycza Modrzewskiego 1, Śrem	2	0,1005	4	78,50%	78,50%
8	ul. Andrzeja Frycza Modrzewskiego 3, Śrem	2	0,0950	4	78,50%	78,50%
9	ul. Andrzeja Frycza Modrzewskiego 4, Śrem	2	0,1249	12	80,10%	80,10%
10	ul. Andrzeja Frycza Modrzewskiego 5, Śrem	2	0,0975	4	78,30%	78,30%
11	ul. Andrzeja Frycza Modrzewskiego 6, Śrem	2	0,1495	9	41,94%	41,94%
12	ul. Dezyderego Chłapowskiego 14, Śrem	2	0,1790	25	53,50%	(↓) 51,30%
13	ul. Farna 22 i 22a, Śrem	3	0,0791	2	21,60%	21,60%
14	ul. Grunwaldzka 8a, Śrem	1	0,0882	12	30,00%	30,00%
15	ul. Jana Kochanowskiego 5, Śrem ul. Andrzeja Frycza Modrzewskiego 10, Śrem	3	0,3189	21	64,51%	(↓) 59,18%
16	ul. Jana Kochanowskiego 1, Śrem	2	0,1483	9	34,40%	(↓) 32,00%
17	ul. Jana Kochanowskiego 3, Śrem	2	0,1685	11	34,80%	34,80%
18	ul. Ks. Piotra Wawrzyniaka 9, Śrem	1	0,0371	3	52,70%	52,70%
19	ul. Ogrodowa 27, 29, 31, 33 i 35, Śrem	6	1,3919	134	81,20%	81,20%
20	ul. Leopolda Okulickiego 12, Śrem	1	0,1213	57	57,49%	(↓) 57,18%
21	ul. Plac 20 Października 11, Śrem	1	0,0531	7	86,55%	(↓) 77,60%
22	ul. Powstańców Wielkopolskich 6, Śrem	2	0,1618	11	40,80%	40,80%
23	ul. Powstańców Wielkopolskich 8, Śrem	2	0,1255	10	47,75%	47,75%
24	ul. Powstańców Wielkopolskich 10, Śrem	3	0,1069	15	81,05%	81,05%
25	ul. Stary Rynek 1, Śrem	1	0,0416	13	80,90%	80,90%
26	ul. Stefana Grota Roweckiego 4, Śrem	1	0,1202	49	43,60%	(↓) 42,50%
27	ul. Zachodnia 32, Śrem	1	0,3758	4	65,40%	65,40%
28	Olsza (budynek poszkolny)	1	0,2190	1	36,40%	36,40%
29	ul. Konwaliowa 2, Pyszcza**	1	0,1392	1	47,50%	(↓) 0,00%
Razem:		50	5,5486	441		

* Dnia 29.02.2012 r. został sprzedany lokal mieszkalny o powierzchni 112,80 m² łącznie z przynależnym pomieszczeniem piwnicznym o powierzchni 16,20 m² oraz udziałem w nieruchomości wynoszącym 29,20%.

** Dnia 21.02.2012 r. został sprzedany lokal mieszkalny o powierzchni 64,02 m² wraz z udziałem w nieruchomości wynoszącym 47,50%.



WYKAZ POWIERZCHNI GRUNTÓW STANOWIĄCYCH WSPÓŁWŁASNOŚĆ GMINY ŚREM W RAMACH INNYCH KATEGORII ZASOBU (Z WYŁĄCZENIEM ZASOBU MIESZKANIOWEGO) WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Lp.	Lokalizacja nieruchomości	Przeznaczenie	Ilość działek wyodrębnionych w ewidencji	Ogólna powierzchnia nieruchomości (w ha)	Udział gminy Śrem wg stanu na 31.12.2011 r.	Udział gminy Śrem wg stanu na 31.12.2012 r.
1	Kaleje	Świetlica sołecka	1	0,0301	50,00%	50,00%
2	Dąbrowa	Droga	1	0,5766	92,00%	92,00%
3	Psarskiem	Droga	2	0,5808	85,71%	85,71%
Razem:			4	1,1875		

WYKAZ POZOSTAŁYCH UDZIAŁÓW GMINY ŚREM W NIERUCHOMOŚCIACH WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Lp.	Opis nieruchomości	Właściciel	Numery ewidencyjne
1	1/2 udziału w spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu mieszkalnego przy ul. Jana Kilińskiego 26/36 w Śremie	Gmina Śrem oraz osoby fizyczne	-
2	1/2 udziału w prawie własności nieruchomości budynkowej garażowej oraz 1/2 udziału w prawie użytkowania wieczystego gruntu o pow. 18 m ² (dz. nr ewid. 2301/88 Śrem), znajdującego się pod budynkiem garażowym	Gmina Śrem oraz osoby fizyczne	2301/88 Śrem
3	1/398 udziału w prawie użytkowania wieczystego gruntu o pow. 8 447 m ² (dz. nr ewid. 2301/200 Śrem), stanowiącego ciąg komunikacyjny zapewniający dojazd do garażu	Gmina Śrem oraz osoby fizyczne	2301/200 Śrem
4	1/3 udziału w spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu mieszkalnego przy ul. Gdyńskiej 26A/17 w Świnoujściu	Gmina Śrem oraz osoby fizyczne	-



2.1.3. Inne niż własność prawa do nieruchomości przysługujące gminie Śrem

WYKAZ INNYCH NIŻ WŁASNOŚĆ PRAW MAJĄTKOWYCH GMINY ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Opis nieruchomości	Właściciel	Numery ewidencyjne oraz powierzchnia nieruchomości	Oplata za dany rok	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Prawo użytkowania wieczystego				
Grunty przy ul. Kolejowej 3 w Śremie (budynek byłego dworca kolejowego)	Skarb Państwa (Nieruchomość nabyta dnia 30.11.2011 r.)	795/6 Śrem powierzchnia 0,1217 ha	1.340,00 zł brutto	-
Prawo służebności gruntowej				
Prawo służebności gruntowej na rzecz gminy i jej następców prawnych ustanowione w związku z zapewnieniem dostępu do przepompowni ścieków, w celu wykonania prac remontowych lub konserwatorskich	Osoba fizyczna	313 Wyrzeka/ powierzchnia 1,0688 ha	Brak	-
Prawo służebności gruntowej polegającej na prawie przejazdu i przechodu pasem szerokości 8 m przylegającym do granicy działki nr ewid. 255/2 przez dz. nr ewid. 255/1 na rzecz właściciela dz. nr ewid. 248 gminy Śrem	BUMADEX Sp. z o.o. w Poznaniu	248 Lucyny/ powierzchnia 0,3465 ha	Brak	-
Prawo najmu				
Część nieruchomości z przeznaczeniem na boisko sportowe. Umowa na czas oznaczony do dnia 31 maja 2015 r.	Osoba fizyczna	18/2 Kaleje, powierzchnia wynajmowana 1,5000 ha	750,00 zł brutto	-
Część nieruchomości z przeznaczeniem pod wiatę autobusową. Umowa na czas nieoznaczony.	Osoba fizyczna	54 Olsza, powierzchnia wynajmowana 0,0036 ha	200,00 zł brutto	-
Część nieruchomości z przeznaczeniem na umieszczenie urządzeń zabawowych (plac zabaw). Umowa na czas nieoznaczony.	Osoba fizyczna	413/10 Kawcze, powierzchnia wynajmowana 0,2000 ha	500,00 zł brutto (W 2012 roku opłata wyniosła: 375,00 zł brutto za okres od 01.04.2012 do 31.12.2012)	-
Użyczenie				
Nieruchomości zabudowana budynkiem parterowym z przeznaczeniem na prowadzenie działalności świetlicowej przez sołectwo Dalewo. Umowa na czas oznaczony do dnia 31 grudnia 2019 r.	Ochotnicza Straż Pożarna Dalewo	334/1, 330 Dalewo, powierzchnia: 0,0470 ha (użyczana powierzchnia obejmuje dziesięć pomieszczeń w budynku zlokalizowanym na nieruchomości)	Bezpłatnie	-
Pomieszczeń w obiekcie przy ul. Poznańska 13 w Śremie na prowadzenie działalności statutowej Środowiskowego Domu Samopomocy w Śremie. Umowa na czas oznaczony do 31 grudnia 2025 r.	Parafia Rzymsko-Katolicka pod wezwaniem Najświętszej Marii Panny Wniebowziętej w Śremie, przy ul. Farnej 9	422, 423 Śrem, powierzchnia: 0,4523 ha (użyczana powierzchnia 627,00m ² obejmuje pomieszczenia w budynku zlokalizowanym na nieruchomości)	Bezpłatnie	-
Część nieruchomości z przeznaczeniem na lokalizację świetlicy wiejskiej w Psarskiem. Umowa na czas nieoznaczony.	Rolnicza Spółdzielnia Produkcyjna z siedzibą w Psarskiem przy ul. Owocowej 6	55/3 Psarskie, powierzchnia nieruchomości: 2,0033 ha (użyczana część nieruchomości obejmuje powierzchnię zabudowy budynku świetlicy oraz teren dojazdu do budynku)	Bezpłatnie	-



1	2	3	4	5
Pomieszczenia w budynku zlokalizowanym przy ul. Szkolnej 12 w Niestabinie z przeznaczeniem na świetlicę wiejską oraz Filię Biblioteki Publicznej w Niestabinie. Umowa na czas nie oznaczony.	<i>Ochotnicza Straż Pożarna Niestabin</i>	427 Niestabin, powierzchnia: 0,2803 ha (użyczana powierzchnia obejmuje pomieszczenia w budynku zlokalizowanym na nieruchomości)	Bezpłatnie	-
Część nieruchomości z przeznaczeniem na lokalizację urządzeń zabawowych (placu zabaw) przy budynku zlokalizowanym przy ul. Szkolnej 12 w Niestabinie. Umowa na czas nieoznaczony.	<i>Ochotnicza Straż Pożarna Niestabin</i>	427 Niestabin, powierzchnia: 0,2803 ha (użyczana powierzchnia ok. 0,0450 ha obejmuje teren przeznaczony na plac zabaw)	Bezpłatnie	-
Pomieszczenia w budynku zlokalizowanym w Orkowie (nr porządkowy nieruchomości: 35), z przeznaczeniem na prowadzenie działalności świetlicowej przez sołectwo Orkowo. Umowa na czas nie oznaczony.	<i>Ochotnicza Straż Pożarna Orkowo</i>	346 Orkowo, powierzchnia: 0,2914 ha (użyczana powierzchnia obejmuje pomieszczenia w budynku zlokalizowanym na nieruchomości)	Bezpłatnie	-
Część nieruchomości z przeznaczeniem na lokalizację urządzeń zabawowych (placu zabaw) przy budynku zlokalizowanym w Orkowie (nr porządkowy nieruchomości: 35). Umowa na czas nieoznaczony.	<i>Ochotnicza Straż Pożarna Niestabin</i>	346 Orkowo, powierzchnia: 0,2914 ha (użyczana powierzchnia ok. 0,0450 ha obejmuje teren przeznaczony na plac zabaw)	Bezpłatnie	-
Pomieszczenia w budynku zlokalizowanym przy ul. Wiatrakowej 3 w Mórce z przeznaczeniem na świetlicę wiejską. Umowa na czas nie oznaczony.	<i>Spółdzielnia Kółek Rolniczych w Mórce</i>	348/7 Mórka, powierzchnia: 0,1790 ha (użyczana powierzchnia obejmuje pomieszczenia w budynku zlokalizowanym na nieruchomości oraz teren działki nr ewid. 348/7)	Bezpłatnie	-
Użytkowanie				
Użytkowanie gruntu pokrytego wodami w związku z usytuowaną infrastrukturą komunalną (sieć gazowa). Umowa na czas nieoznaczony.	<i>Skarb Państwa zarządca trwały Wlkp. Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznań</i>	167 Gaj, 149, 349 Błociszewo	4,89 zł brutto	-
Hipoteki				
Nieruchomość gruntowa zabudowana, zlokalizowana przy ul. Józefa Piłsudskiego w Śremie (nr ewid. dz. 525/10)	<i>Osoba fizyczna</i>	525/10 powierzchnia nieruchomości 0,1293 ha	9 rocznych rat płatnych na rzecz gminy Śrem w kwocie 9.900,00 zł	89 100,00 zł
Nieruchomość gruntowa niezabudowana zlokalizowana w Górze (nr ewid. dz. 88/1 i 88/2)	<i>Osoba fizyczna</i>	88/1 i 88/2 powierzchnia nieruchomości 0,4660 ha	9 rocznych rat płatnych na rzecz gminy Śrem w kwocie 3.000,00 zł	34 000,00 zł



2.2. Dochody i wydatki związane z gospodarowaniem majątkiem gminy

W ramach prowadzonej działalności przez jednostki sektora finansów publicznych do dochodów z mienia zalicza się m.in.:

- 1) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze,
- 2) odsetki od środków na rachunkach bankowych,
- 3) odsetki od udzielonych pożyczek i od posiadanych papierów wartościowych,
- 4) dywidendy z tytułu posiadanych praw majątkowych.

Jednocześnie jednostki sektora finansów publicznych osiągają dochody ze sprzedaży majątku, rzeczy i praw, niestanowiące przychodów [Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, art. 5 ust. 2 pkt 4 i 8].

W informacji o stanie mienia komunalnego gminy Śrem za okres od 31.12.2011 r. do 31.12.2012 r. wyeksponowano następujące segmenty dochodów oraz wydatków osiągniętych z tytułu prowadzonej działalności przez gminę Śrem:

- dochody i wydatki związane z gospodarką nieruchomościami,
- dochody z tytułu odsetek uzyskanych od posiadanych środków na rachunkach bankowych.

2.2.1. Dochody i wydatki związane z gospodarką nieruchomościami

DOCHODY UZYSKANE Z GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI STANOWIĄCYMI WŁASNOŚĆ GMINY ŚREM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 ORAZ 2012 ROKU

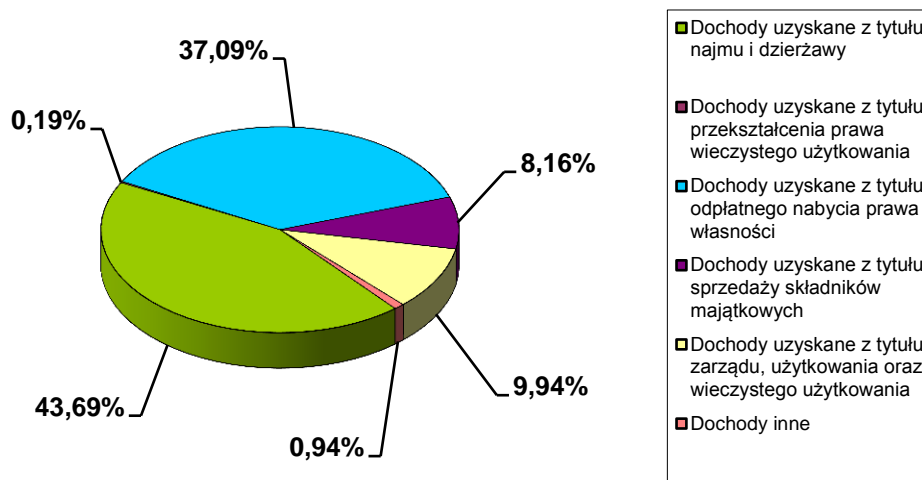
Dochody uzyskane za okres	Dochody uzyskane z tytułu najmu i dzierżawy	Dochody uzyskane z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania	Dochody uzyskane z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	Dochody uzyskane z tytułu sprzedaży składników majątkowych	Dochody uzyskane z tytułu zarządu, użytkowania oraz wieczystego użytkowania	Dochody inne	Dochody razem
Od 1 stycznia do 31 grudnia 2011	3 400 828,94 zł	14 672,68 zł	2 887 051,39 zł	635 490,00 zł	773 473,86 zł	73 175,18 zł	7 784 692,05 zł
Od 1 stycznia do 31 grudnia 2012	3 445 478,41 zł	40 015,86 zł	2 015 692,39 zł	789 053,65 zł	747 925,81 zł	85 123,07 zł	7 123 289,19 zł
Zmiana wartości uzyskanych dochodów (Rok 2012 – Rok 2011)	44 649,47 zł	25 343,18 zł	-871 359,00 zł	153 563,65 zł	-25 548,05 zł	11 947,89 zł	-661 402,86 zł
Procentowa Zmiana wartości uzyskanych dochodów (Zmiana wartości uzyskanych dochodów / Rok 2011)	1,31%	172,72%	-30,18%	24,16%	-3,30%	16,33%	-8,50%



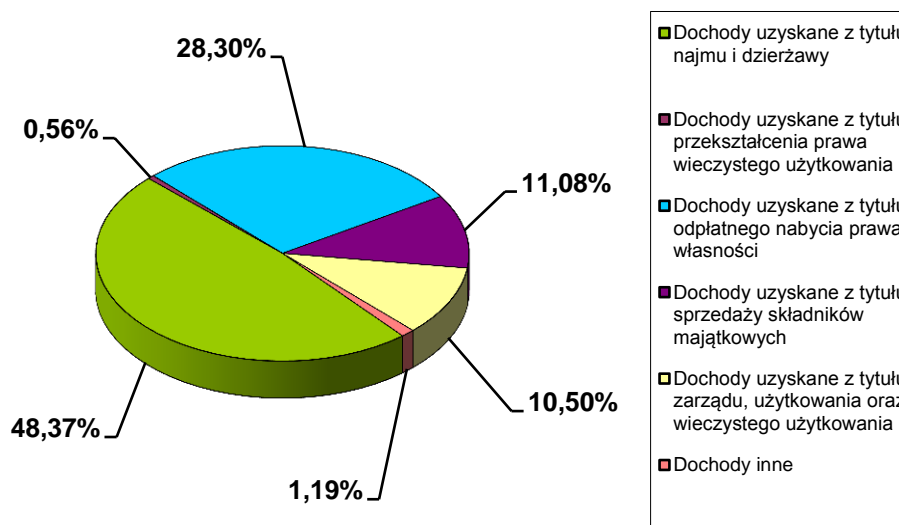
Dane uwzględnione w tabeli dotyczące dochodów uzyskanych w ramach gospodarki nieruchomościami nie należy bezpośrednio porównywać z informacjami przedstawionymi w rocznym sprawozdaniu budżetowym Rb-27S z tytułu wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego z uwagi na wyłączenie niektórych operacji gospodarczych zaklasyfikowanych do działu 700 *Gospodarka mieszkaniowa* rozdział 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*.

STRUKTURA DOCHODÓW UZYSKANYCH Z GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ GMINY ŚREM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 ORAZ 2012 ROKU

Dochody za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku

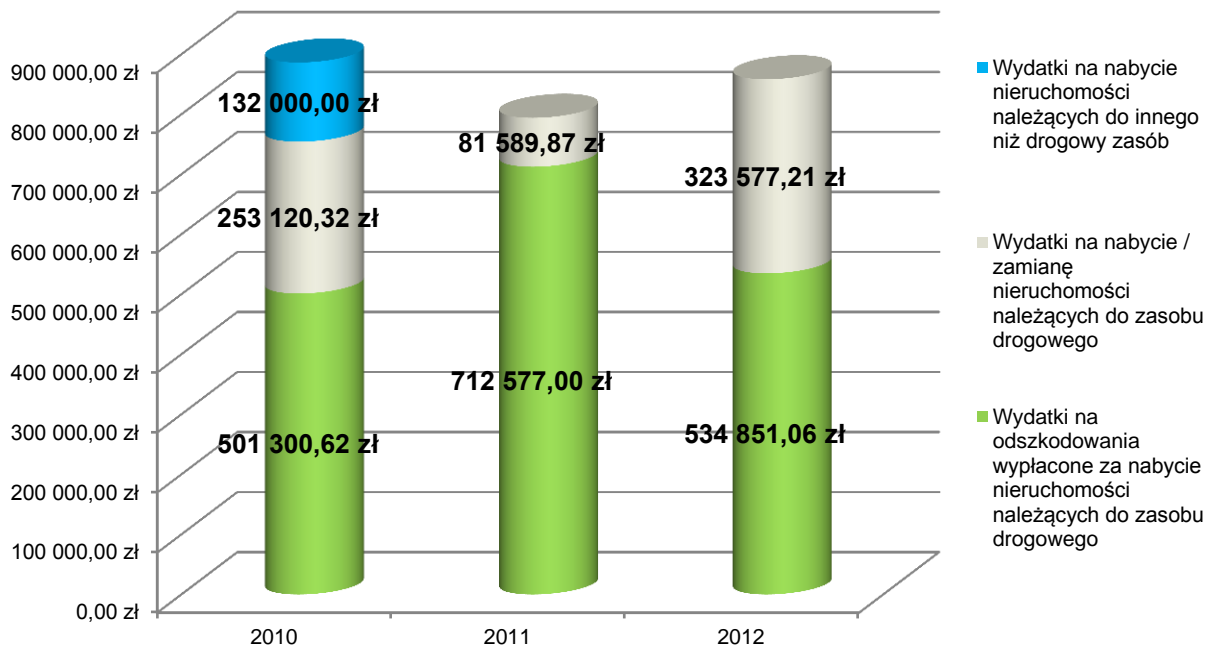


Dochody za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku





WYDATKI ZWĄŻANE Z NABYCIEM NIERUCHOMOŚCI PRZEZ GMINĘ ŚREM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2010, 2011 ORAZ 2012 ROKU



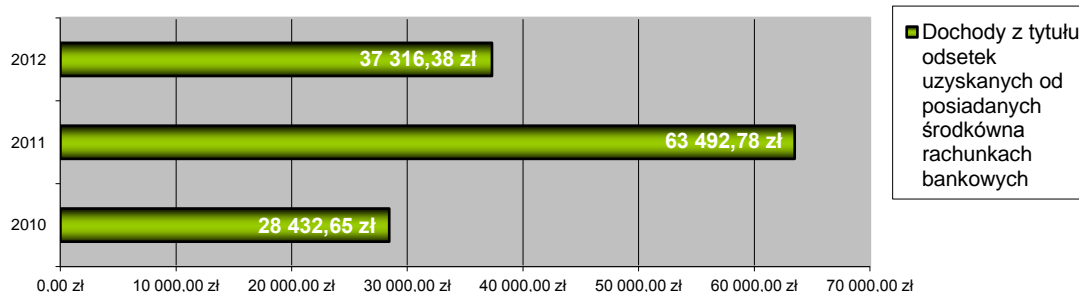
W ramach wydatków na nabycie / zamianę nieruchomości należących do zasobu drogowego w 2012 roku uwzględniono kwoty:

- dział 600 / rozdział 60016 / paragraf 6060, wartość: 317.797,21 zł,
- dział 900 / rozdział 90008 / paragraf 6050, wartość: 5.780,00 zł (Nabycie nieruchomości w ramach realizowanej inwestycji budowy infrastruktury ścieżki kulturowo-przyrodniczej Łęgi Mechlińskie).

Wydatki na odszkodowania wypłacone za nabycie nieruchomości należące do zasobu drogowego w wartości: 534.851,06 zł, stanowiły wydatek w ramach działu 600 / rozdział 60016 / paragraf 6060.

2.2.2. Dochody z tytułu odsetek uzyskanych od posiadanych środków na rachunkach bankowych

DOCHODY UZYSKANE Z TYTUŁU ODSETEK UZYSKANYCH OD POSIADANYCH ŚRODKÓW NA RACHUNKACH BANKOWYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2010, 2011 ORAZ 2012 ROKU





2.3. Inwestycje

INWESTYCJE W TOKU Z PODZIAŁEM NA POSZCZEGÓLNE KATEGORIE OBSZARÓW ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ GMINĘ ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU

Lp.	Nakłady inwestycyjne według kategorii zadania realizowanego przez gminę	Wartość nakładów	% udział nakładów w wartości ogółem inwestycji w toku	Ilość inwestycji w toku
1	Infrastruktura drogowa	707 280,42 zł	21,74%	16
2	Infrastruktura obiektów użyteczności publicznej	487 521,35 zł	14,99%	8
3	Infrastruktura mieszkaniowa	388 367,59 zł	11,94%	3
4	Infrastruktura obiektów sołeckich	139 830,00 zł	4,30%	1
5	Infrastruktura informatyczna	0,00 zł	0,00%	-
6	Infrastruktura administracji publicznej	321 928,84 zł	9,90%	1
7	Infrastruktura turystyki i rekreacji	298 758,00 zł	9,18%	3
8	Infrastruktura sfery edukacji	909 334,76 zł	27,95%	3
Razem:		3 253 020,96 zł	100,00%	35

INWESTYCJE W TOKU Z PODZIAŁEM NA POSZCZEGÓLNE KATEGORIE OBSZARÓW ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ GMINĘ ŚREM WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Lp.	Nakłady inwestycyjne według kategorii zadania realizowanego przez gminę	Wartość nakładów	% udział nakładów w wartości ogółem inwestycji w toku	Ilość inwestycji w toku
1	Infrastruktura drogowa	1 937 282,72 zł	42,30%	19
2	Infrastruktura obiektów użyteczności publicznej	315 807,21 zł	6,90%	8
3	Infrastruktura mieszkaniowa	374 407,09 zł	8,18%	2
4	Infrastruktura obiektów sołeckich	219 646,44 zł	4,80%	2
5	Infrastruktura informatyczna	0,00 zł	0,00%	-
6	Infrastruktura administracji publicznej	1 230 052,65 zł	26,86%	2
7	Infrastruktura turystyki i rekreacji	298 758,00 zł	6,52%	3
8	Infrastruktura sfery edukacji	203 290,00 zł	4,44%	3
Razem:		4 579 244,11 zł	100,00%	39


INWESTYCJE W TOKU Z PODZIAŁEM NA POSZCZEGÓLNE OBIEKTY ORAZ OPERACJE PLANOWANE DO REALIZACJI NA OBIEKTACH WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Obiekt	Operacje planowane do realizacji na obiekcie			Wartość razem
	Budowa	Rozbudowa	Modernizacja	
Nawierzchnie ulic	1 630 225,14 zł		115 441,60 zł	1 745 666,74 zł
Nawierzchnie chodników	74 176,00 zł			74 176,00 zł
Nawierzchnie parkingów	93 739,98 zł	23 700,00 zł		117 439,98 zł
Oświetlenia uliczne	148 003,00 zł			148 003,00 zł
Kanalizacje	108 959,00 zł			108 959,00 zł
Budynki	213 832,70 zł	144 671,28 zł	1 668 892,20 zł	2 027 396,18 zł
Wieża wodociągowa			64 233,00 zł	64 233,00 zł
Przystań	234 525,00 zł			234 525,00 zł
Obiekt użyteczności publicznej	58 845,21 zł			58 845,21 zł
Wartość razem	2 562 306,03 zł	168 371,28 zł	1 848 566,80 zł	4 579 244,11 zł

NAKŁADY INWESTYCYJNE W NASTĘPUJĄCYCH PO SOBIE OKRESACH SPRAWOZDAWCZYCH INFORMACJI O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY ŚREM WEDŁUG STANÓW W OKRESIE OD DNIA 31 GRUDNIA 2010 ROKU DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Wyszczególnienie	Nakłady inwestycyjne w poszczególnych okresach sprawozdawczych		Zmiana wartości nakładów	% zmiana wartości nakładów
	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012		
Nakłady inwestycyjne ogółem	17 989 300,49 zł	10 713 124,21 zł	- 7 276 176,28 zł	- 40,45%
Nakłady na inwestycje zakończone	22 255 093,27 zł	9 386 901,06 zł	- 12 868 192,21 zł	- 57,82%
Nakłady inwestycji w toku	° 3 253 020,96 zł	°° 4 579 244,11 zł	- 1 326 223,15 zł	- 40,77%

° Wartość inwestycji w toku według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku

°° Wartość inwestycji w toku według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku

W ramach wartości inwestycji w toku (środków trwałych w budowie) według stanu na 31 grudnia 2012 r. dokumentacja wizualizacji i projektowa realizacji planowanych prac stanowi 35,62% (1.631.243,12 zł), z kolei pozostała część, tj. 64,38% (2.948.000,99 zł), uwzględnia koszty poniesione z tytułu opracowanych dokumentacji technicznych oraz wykonanych nakładów inwestycyjnych (robót, usług, zakupu materiałów itp.). 30 z 39 (76,92%), uruchomionych tytułów inwestycyjnych to inwestycje w toku, których efektem na dzień 31 grudnia 2012 r. są wyłącznie sporządzone dokumentacje na potrzeby prac prowadzonych w latach następnych, w tym największą wartość, tj. 542.734,98 zł (11,85% wartości inwestycji w toku), obejmują następujące dokumentacje:

- budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego przystani nad rz. Warta w Śremie, wartość dokumentacji: 184.525,00 zł;
- budowy budynku Centrum Animacji Kultury (sali widowiskowej) przy ul. Jana Kilińskiego w Śremie (Miejski Park Ekologiczny im. Włodzimierza Puchalskiego w Śremie), wartość dokumentacji: 138.500,00 zł;
- budowa drogi 12KdD na terenie osiedla Helenki w Śremie, wartość dokumentacji: 111.114,98 zł;
- budowy sieci kanalizacji deszczowej na terenie Śremskiego Parku Inwestycyjnego, wartość dokumentacji: 108.595,00 zł.

9 z 39 (23,08%), uruchomionych tytułów inwestycyjnych to inwestycje w toku, których efektem na dzień 31 grudnia 2012 r. są sporządzone dokumentacje oraz poniesione nakłady inwestycyjne, w tym największą wartość, tj. 2.300.311,95 zł (50,23% wartości inwestycji w toku), obejmują następujące przedsięwzięcia:

- modernizacja budynku ratusza (siedziba Gminy Śrem / Urzędu Miejskiego w Śremie), przy ul. Plac 20 Października 1 w Śremie, wartość dokumentacji wraz z nakładami inwestycyjnymi: 1.166.092,65 zł;
- przebudowa i budowa deptaku (nawierzchnia ulicy, ścieżki pieszko – rowerowej, oświetlenia ulicznego), wzdłuż rz. Warta (ul. Nabrzeżna) w Śremie, wartość dokumentacji wraz z nakładami inwestycyjnymi: 1.134.219,30 zł;

Według stanu na 31 grudnia 2012 r. 27 z 39 otwartych zadań inwestycyjnych obejmują obszar miasta Śrem, co odpowiada 86,29% (3.951.268,68 zł), sumy wartości inwestycji w toku.

W stosunku do okresu poprzedzającego okres, za który sporządzana jest informacja o stanie mienia komunalnego gminy Śrem, wartość intensyfikacji inwestycji w toku zmniejszyła się o 40,77%, tj. 1.326.223,15 zł.



2.4. Udziały w spółkach kapitałowych oraz innych podmiotach

ZBIORCZY WYKAZ UDZIAŁÓW GMINY ŚREM W SPÓŁKACH KAPITAŁOWYCH WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Lp.	Spółki	Wartość księgowa udziałów		Zmiana wartości udziałów	% zmiana wartości udziałów	Wartość oraz ilość jednostkowa udziałów wg stanu na dzień 31.12.2011 r.		Wartość oraz ilość jednostkowa udziałów wg stanu na dzień 31.12.2012 r.		Zmiana wartości oraz ilość jednostkowej udziałów		% zmiana wartości oraz ilość jednostkowej udziałów	
		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.			Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów	Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów	Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów	Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Śremie	6.420.065,00 zł	6.420.065,00 zł	0,00 zł	0,00%	505,00 zł	12 713	505,00 zł	12 713	0,00 zł	0	0,00%	0,00%
2.	Śremski Sport Sp. z o.o. w Śremie	12.252.800,00 zł	(†) 12.582.800,00 zł	(†) 330.000,00 zł	(†) 2,69%	50,00 zł	245 056	50,00 zł	(†) 251 656	0,00 zł	(†) 6 600	0,00%	(†) 2,69%
3.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Śremie	47.195.500,00 zł	(†) 48.195.500,00 zł	(†) 1.000.000,00 zł	(†) 2,12%	500,00 zł	94 391	500,00 zł	(†) 96 391	0,00 zł	(†) 2 000	0,00%	(†) 2,12%
4.	Śremskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Śremie	6.008.180,00 zł	6.008.180,00 zł	0,00 zł	0,00%	6.008,18 zł	1 000	6.008,18 zł	1 000	0,00 zł	0	0,00%	0,00%
5.	Korporacja Centrum Logistyczne „Mój Sklep” SA z siedzibą w Śremie	35.000,00 zł	35.000,00 zł	0,00 zł	0,00%	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem:		71.911.545,00 zł	73.241.545,00 zł	1.330.000,00 zł	1,85%	-	353 160	-	361 760	-	8 600	-	2,44%

ZBIORCZY WYKAZ UDZIAŁÓW GMINY ŚREM W FUNDACJACH WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU BIEŻĄCEGO ORAZ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Lp.	Nazwa fundacji	Wartość księgowa udziałów		Zmiana wartości udziałów	% zmiana wartości udziałów	Wartość oraz ilość jednostkowa udziałów wg stanu na dzień 31.12.2011 r.		Wartość oraz ilość jednostkowa udziałów wg stanu na dzień 31.12.2012 r.		Zmiana wartości oraz ilość jednostkowej udziałów		% zmiana wartości oraz ilość jednostkowej udziałów	
		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.			Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów	Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów	Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów	Wartość jednostkowa udziału	Ilość udziałów
1.	Fundacja „Śrem XXI Wieku” z siedzibą w Śremie	1 000,00 zł	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem:		1 000,00 zł	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%	-	-	-	-	-	-	-	-



ZBIORCZY WYKAZ WARTOŚCI WNIESIONYCH UDZIAŁÓW W FORMIE PIENIĘŻNEJ LUB RZECZOWEJ PRZEZ GMINĘ ŚREM W OKRESACH OD 1 STYCZNIA 2011 ROKU DO 31 GRUDNIA 2011 ROKU ORAZ OD 1 STYCZNIA 2012 ROKU DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Lp.	Spółki	Wartość wniesionych udziałów w formie pieniężnej lub rzeczowej	
		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Śremie	564.012,80 zł	0,00 zł
2.	Śremski Sport Sp. z o.o. w Śremie	709.000,00 zł	330.000,00 zł
3.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Śremie	190.000,00 zł	1.000.000,00 zł
4.	Śremskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Śremie	0,00 zł	0,00 zł
Razem:		1.463.012,80 zł	1.330.000,00 zł

ZBIORCZY WYKAZ WARTOŚCI UDZIAŁÓW POSIADANYCH PRZEZ GMINĘ ŚREM ORAZ WARTOŚCI SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH Z 100% UDZIAŁEM GMINY ŚREM Z WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012

Lp.	Spółki	Wartość posiadanych udziałów w spółce	Wartość księgowa spółki
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Śremie	6.420.065,00 zł	10.497.635,06 zł
2.	Śremski Sport Sp. z o.o. w Śremie	12.252.800,00 zł	11.098.390,05 zł
3.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Śremie	47.195.500,00 zł	50.393.977,12 zł
4.	Śremskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Śremie	6.008.180,00 zł	15.973.493,35 zł

W poszczególnych tabelach dotyczących spółek z 100% udziałem gminy Śrem, w których wskazano wartość aktywów oraz źródeł ich finansowania, oznaczono kolorem zielonym pozycje o wartościach innych, aniżeli zostały ujęte w informacji o stanie mienia komunalnego gminy Śrem za okres od 31.12.2010 r. do 31.12.2011 r. Rozbieżność w prezentowanych wartościach jest wynikiem terminu w jakim opracowywane i przedkładane są dane do sporządzenia informacji o stanie mienia komunalnego gminy Śrem, tj. do 1 marca roku, w którym opracowywany jest dokument za okres poprzedni, a terminem, na jaki sporządzane są sprawozdania finansowe jednostki (na dzień kończący rok obrotowy, tj. 31 grudnia, nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia zaistnienia tego zdarzenia).

W informacji o stanie mienia komunalnego za 2011 r. w tabeli przedstawiającej porównanie wybranych wartości ze sprawozdań finansowych spółki ŚTBS za 2010 r. i 2011 r., w pozycji „kapitał własny wg stanu na 31 grudnia 2010 r.” wykazano wartość: 6.295.829,20 zł, podczas gdy otrzymane przez Pionu Skarbu Gminy dane o wybranych pozycjach ze sprawozdania finansowego zawierały wartość: 6.358.987,63 zł. Wyżej wskazana rozbieżność jest wynikiem zaistnienia oczywistej omyłki związanej z błędnym przeniesieniem zapisu zawartego w dokumentach przedłożonych przez Śremskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Śremie do tabeli zamieszczonej na stronie 34 informacji o stanie mienia komunalnego za 2011 r.



2.4.1. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.



PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O.

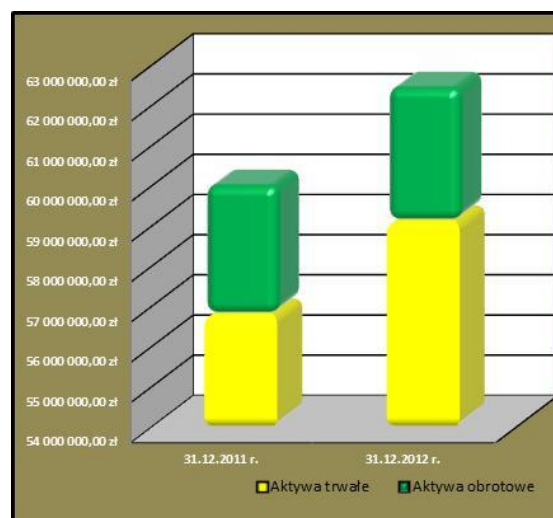
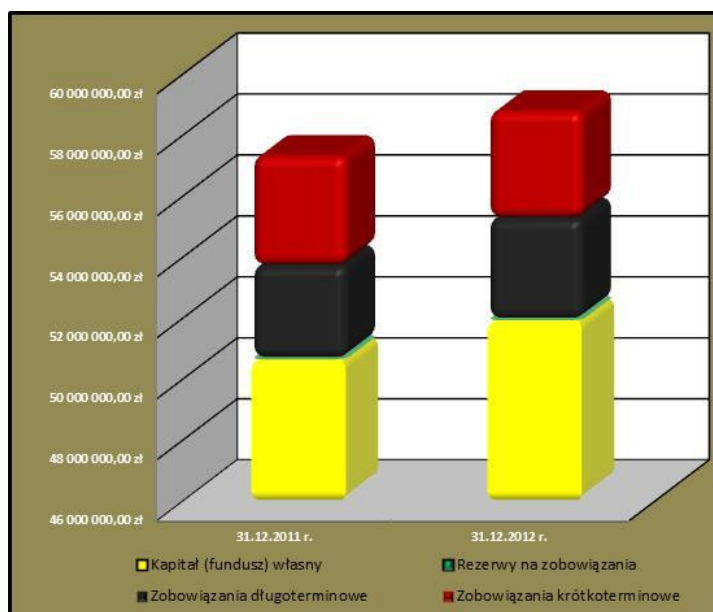
UL. PARKOWA 8, ŚREM

Wyszczególnienie	Wartość	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Aktywa trwałe	56 832 567,02 zł	59 152 882,21 zł
Wartości niematerialne i prawne	256 538,16 zł	183 283,40 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	56 576 028,86 zł	58 969 598,81 zł
Aktywa obrotowe	3 201 655,11 zł	3 318 322,07 zł
Aktywa ogółem	60 034 222,13 zł	62 471 204,28 zł
Kapitał (fundusz) własny	50 702 049,08 zł	51 985 067,30 zł
Kapitał (fundusz) podstawowy	47 195 500,00 zł	48 195 500,00 zł
Wynik finansowy netto	25 504,58 zł	308 522,80 zł
Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	3 046 319,52 zł	3 320 158,52 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	3 593 925,49 zł	3 508 021,68 zł

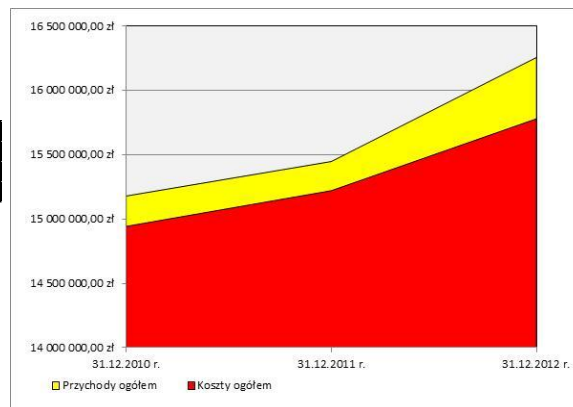
Wartość księgowa przedsiębiorstwa:

Aktywa ogółem – (Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania bieżące)

31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
53 393 977,12 zł	55 643 024,08 zł



Wyszczególnienie	Wartość		
	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Przychody ogółem	15 179 447,41 zł	15 447 843,29 zł	16 257 696,72 zł
Koszty ogółem	14 943 458,70 zł	15 221 323,71 zł	15 780 356,92 zł





2.4.2. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.



PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SP. Z O.O.

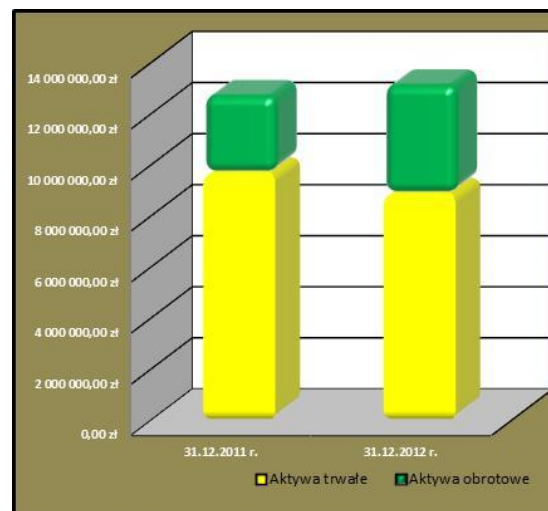
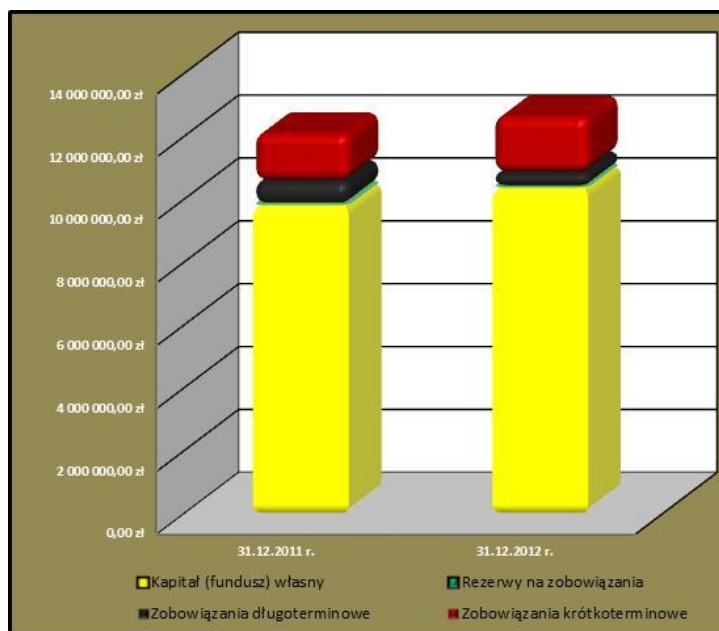
UL. PARKOWA 6, ŚREM

Wyszczególnienie	Wartość	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Aktywa trwałe	9 729 181,27 zł	8 921 805,69 zł
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	14 343,00 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	9 728 607,27 zł	8 906 921,69 zł
Aktywa obrotowe	3 016 486,33 zł	4 242 371,49 zł
Aktywa ogółem	12 745 667,60 zł	13 164 177,18 zł
Kapitał (fundusz) własny	9 876 462,83 zł	10 436 707,89 zł
Kapitał (fundusz) podstawowy	6 420 065,00 zł	6 420 065,00 zł
Wynik finansowy netto	1 005 982,83 zł	576 227,89 zł
Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	748 987,17 zł	451 965,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1 499 045,37 zł	1 775 752,58 zł

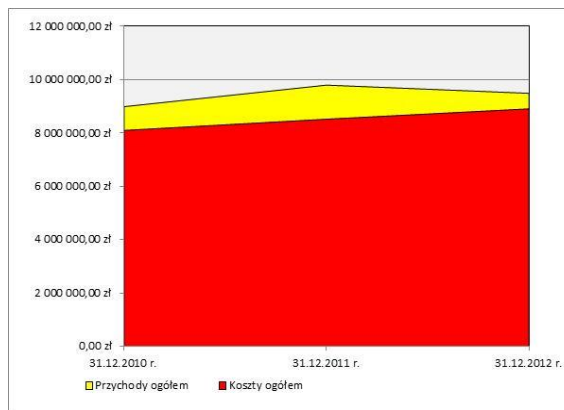
Wartość księgową przedsiębiorstwa:

Aktywa ogółem – (Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania bieżące)

31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
10 497 635,06 zł	10 936 459,60 zł



Wyszczególnienie	Wartość		
	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Przychody ogółem	8 986 508,53 zł	9 793 528,00 zł	9 486 353,60 zł
Koszty ogółem	8 096 767,89 zł	8 517 429,17 zł	8 904 631,34 zł





2.4.3. Śremskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.



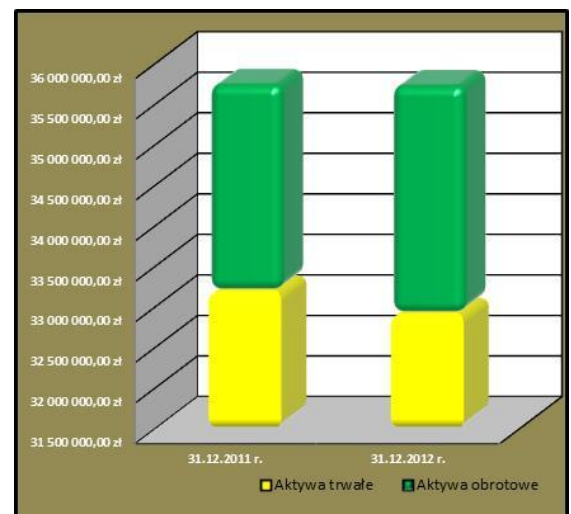
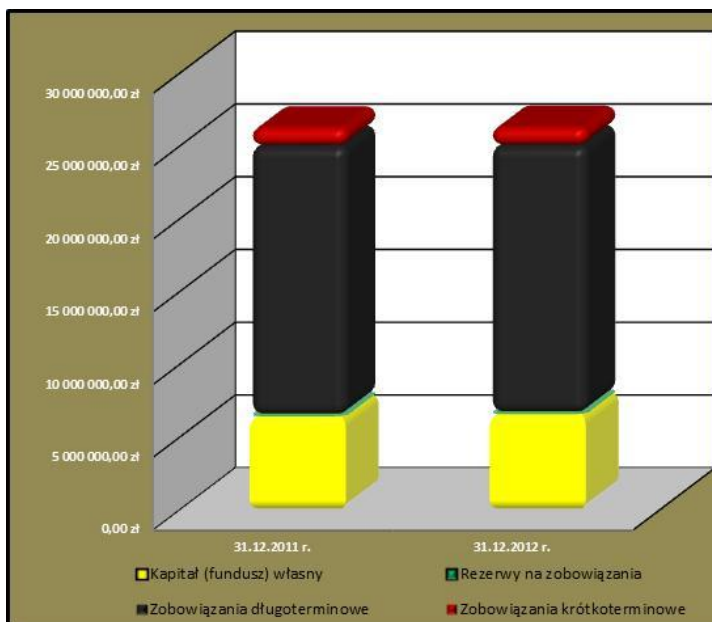
ŚREMSKIE TOWARZYSTWO BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO SP. Z O.O.
UL. STEFANA GROTA ROWECKIEGO 31, ŚREM

Wyszczególnienie	Wartość	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Aktywa trwałe	33 205 125,10 zł	32 926 203,20 zł
Wartości niematerialne i prawne	23 043,98 zł	20 704,66 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	31 637 135,00 zł	31 418 311,21 zł
Aktywa obrotowe	2 542 008,90 zł	2 806 584,16 zł
Aktywa ogółem	35 747 134,00 zł	35 732 787,36 zł
Kapitał (fundusz) własny	6 522 634,78 zł	6 657 507,56 zł
Kapitał (fundusz) podstawowy	6 008 180,00 zł	6 008 180,00 zł
Wynik finansowy netto	72 926,88 zł	182 850,54 zł
Rezerwy na zobowiązania	12 600,00 zł	38 148,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	18 488 928,40 zł	18 351 352,84 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1 271 587,53 zł	1 283 975,03 zł

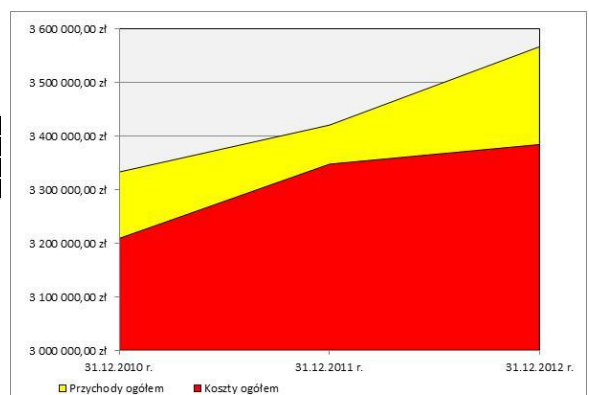
Wartość księgową przedsiębiorstwa:

Aktywa ogółem – (Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania bieżące)

31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
15 974 018,07 zł	16 059 311,49 zł



Wyszczególnienie	Wartość		
	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Przychody ogółem	3 333 203,55 zł	3 420 767,64 zł	3 567 358,41 zł
Koszty ogółem	3 209 196,26 zł	3 347 840,76 zł	3 384 507,87 zł





2.4.4. Śremski Sport Sp. z o.o.



ŚREMSKI SPORT SP. Z O.O.

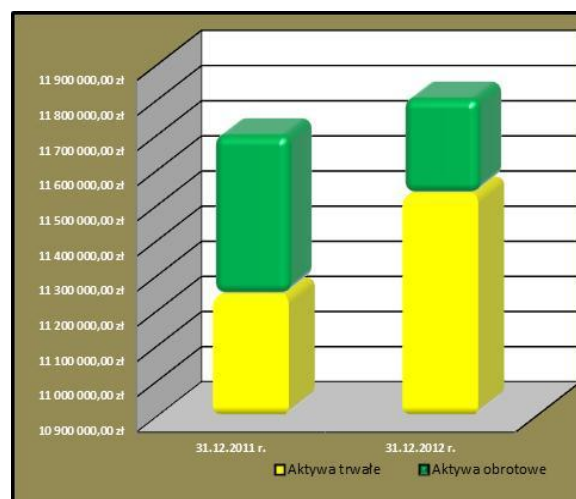
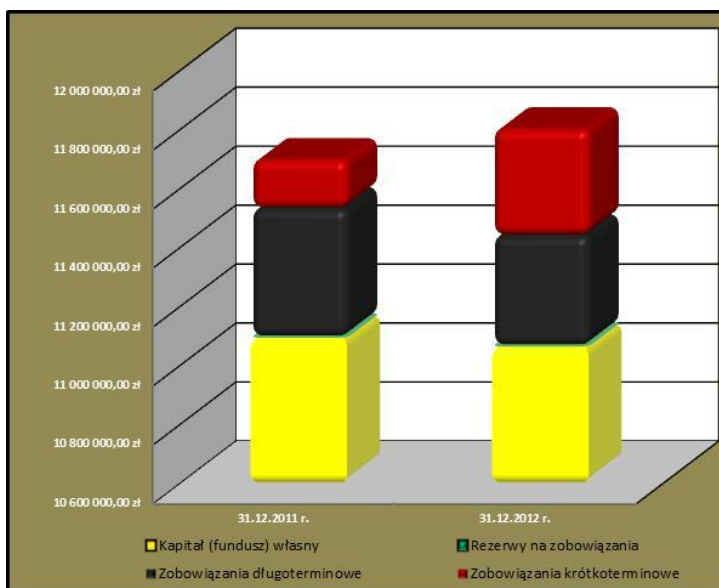
UL. POZNAŃSKA 15, ŚREM

Wyszczególnienie	Wartość	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Aktywa trwałe	11 247 575,15 zł	11 534 341,34 zł
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	11 247 575,15 zł	11 534 341,34 zł
Aktywa obrotowe	452 211,00 zł	269 927,49 zł
Aktywa ogółem	11 699 786,15 zł	11 804 268,83 zł
Kapitał (fundusz) własny	11 098 390,05 zł	11 068 782,34 zł
Kapitał (fundusz) podstawowy	12 252 800,00 zł	12 252 800,00 zł
Wynik finansowy netto	-357 723,11 zł	-359 607,71 zł
Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	435 624,00 zł	373 392,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	165 772,10 zł	362 094,49 zł

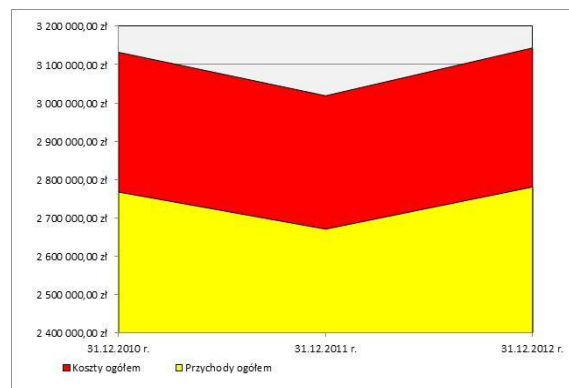
Wartość księgową przedsiębiorstwa:

Aktywa ogółem – (Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania bieżące)

31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
11 098 390,05 zł	11 068 782,34 zł



Wyszczególnienie	Wartość		
	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Przychody ogółem	2 767 286,14 zł	2 670 511,76 zł	2 780 585,24 zł
Koszty ogółem	3 132 256,45 zł	3 018 716,71 zł	3 143 708,04 zł





Zatwierdzam opracowanie prezentujące informacje o stanie mienia komunalnego gminy Śrem za okres od 31 grudnia 2011 r. do 31 grudnia 2012 r.



Opracowanie: **Urząd Miejski w Śremie**
ul. Plac 20 Października 1
63 – 100 Śrem

Pion Skarbu Gminy
Zespół Ewidencji i Obsługi Majątku

Rok wydania: **2013**