

POSTĘPOWANIE NAPRAWCZE FINANSÓW GMINY RUCIANE - NIDA

I. INFORMACJA O GMINIE RUCIANE – NIDA

Ruciane-Nida jest ośrodkiem turystyczno-wypoczynkowym, położonym na Równinie Mazurskiej, w samym sercu Puszczy Piskiej, w województwie warmińsko-mazurskim.

Powstało z połączenia osiedla robotniczego Ruciane z XIX wieku i wsi rybackiej Nida założonej w 1595 r. Odcisnęło to swoje piętno na układzie przestrzennym miasta. Ruciane zajmujące północną część jest to rozległy teren wśród lasów, natomiast Nida zajmująca południowo-zachodni obszar jest osiedlem mieszkaniowym. Prawa miejskie otrzymało w 1966r. Na terenie gminy odbywa się wiele imprez o charakterze kulturalno-rozrywkowym i turystycznym, takie jak spływ kajakowy w Krutyni, wyścig kolarski o puchar burmistrza Rucianego-Nidy, a także imprezy nawiązujące do rytuałów wierzeń i obyczajów Galindów - plemienia zamieszkującego niegdyś Mazury. Dla turystów i wczasowiczów przebywających tu w wielu ośrodkach wypoczynkowych, hotelach i pensjonatach czynnych jest wiele zakładów gastronomicznych i restauracji.

Piękne zakątki jezior mazurskich mogą podziwiać nie tylko żeglarze ale i turyści korzystający ze statków żeglugi mazurskiej. Dzięki temu, iż gmina położona jest na terenie Puszczy Piskiej występuje tu bogactwo świata roślin, zwierząt i ptaków. Świat zwierząt kojarzy się przede wszystkim z występującym na tych terenach jeleniem mazurskim, odznaczającym się wspaniale rozwiniętym porożem, sarnami i dzikami. Można tu spotkać też borsuka, jenota, wiewiórkę, kunę, tchórza, łasicę czy gronostaja. Dzięki założeniu w latach 50 Zakładu Doświadczalnego Polskiej Akademii Nauk nad wieloma zbiornikami wodnymi można też spotkać bobry. Natomiast na terenie lasów PAN w Popielnie stworzony został rezerwat "Konika Polskiego". Do najciekawszych gatunków ptactwa zamieszkujących te obszary należą łabędź niemy, czapla siwa, kormoran czarny, żurawie oraz bocian czarny. Dla chcących obejrzeć wszystko to w jednym miejscu, stworzono "Park Dzikich Zwierząt" w Kadzidłowie. Na terenie gminy występuje wiele starych i okazałych drzew, pomników przyrody wśród których największymi są 500 - letni dąb o obwodzie 566 cm i wysokości 28 m, dąb o obwodzie 320 cm i wysokości 24 m oraz 200 - letnia sosna „lira” o wysokości 33m i obwodzie 471 cm. Na terenie miasta i gminy znajduje się również wiele zabytków sakralnych o znaczeniu muzealnym. Wymienić tu należy kościół neogotycki z 1898 r. w Wejsunach, prawosławną cerkiew z 1923 r. w Wojnowie i w tejże miejscowości położony nad jeziorem Duś klasztor staroobrzędowców z XIX wieku oraz kościół z 1910 w Rucianem-Nidzie. Wszystko to i wiele innych atrakcji zachęca do odwiedzenia tego jakże urokliwego zakątka Polski.

„Postępowanie naprawcze finansów Gminy Ruciane - Nida”

1. Położenie

Ruciane - Nida usytuowane jest na styku trzech jednostek geomorfologicznych: Równiny Mazurskiej, Krainy Wielkich Jezior Mazurskich i Pojezierza Mrągowskiego.

Miasto i Gmina Ruciane - Nida zajmuje obszar 35,7 tys. ha, przy czym aż 25,337 tys. ha przypada na lasy, a około 3,6 tys. ha na wody, pozostałe grunty są zabudowane. Dobrze rozwinięta sieć dróg lądowych i wodnych, umożliwia szybkie i wygodne połączenie z Olsztynem i Elkiem.

Obecnie w Rucianem – Nidzie zamieszkuje 9.300 mieszkańców.

2. Gospodarka

Gospodarka Miasta i Gminy Ruciane-Nida oparta jest przede wszystkim na turystyce. W niewielkim stopniu rozwinęło się rolnictwo zwłaszcza agroturystyka. Gmina, malowniczo położona w Puszczy Piskiej, wśród licznych jezior, dysponuje rozwiniętą bazą turystyczną. Na terenie gminy znajduje się kilkadziesiąt ośrodków wypoczynkowych i pensjonatów. Poza turystyką, na terenie Miasta i Gminy Ruciane – Nida, rozwinął się przemysł drzewny oraz hodowla ryb.

Najważniejsze podmioty gospodarcze mające swoje siedziby na terenie Miasta i Gminy Ruciane – Nida bez uwzględnienia ośrodków wypoczynkowych: Nadleśnictwo Maskulińskie, „RUBES WOOD”, „PATRON” Sp. z o.o. - Ruciane-Nida, G.S. „Samopomoc Chłopska” - Ruciane-Nida, „ANGA” Śwignajno, „LIGNOLAB”, PHU „FRANCEXPORT”, Stacja Badawcz Rolnictwa Ekologicznego, P.A.N. - Popielno, „FRUKTA” – Wejsuny, Polski Związek Wędkarski.

II. INFORMACJA O SYTUACJI FINANSOWEJ GMINY.

Gmina Ruciane – Nida boryka się z trudnościami finansowymi spowodowanymi głównie przez prowadzone inwestycje w latach 2000 – 2003. Stan zadłużenia gminy na 30 czerwca 2003r. to 8.774.990,00 zł., z czego 2.884.770,00 zł to wymagalne zobowiązania z tytułu opłat składek ZUS oraz z tytułu dostaw towarów i usług. Pozostała kwota 5.890.220,00 zł to zaciągnięte kredyty i pożyczki z przeznaczeniem głównie na prowadzone zadania inwestycyjne.

Dzięki inwestycjom, Gmina Ruciane – Nida posiada w chwili obecnej nowoczesną oczyszczalnię ścieków, której koszt to 5.552.162,85 zł, ponad 20% miejscowości Gminy Ruciane – Nida jest skanalizowanych (koszt kanalizacji to 3.771.833,14), co w tym zakresie stawia nas w czołówce gmin województwa warmińsko – mazurskiego.(proces kanalizacji gminy jeszcze nie został zakończony) Ponadto w tym roku oddano do użytku pełnowymiarową halę sportową przy Gimnazjum Publicznym w Rucianem – Nidzie, której koszt wyniósł 2.101.305,22 zł.

Na realizację inwestycji Gmina:

- wyemitowała obligacje komunalne na łączną kwotę 2.500.000,00 zł ;
- zaciągnęła pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 1.300.000,00 zł zgodnie z umową 19/01/W-242/OW-OK./P z dnia 6 grudnia 2001r. ;
- zaciągnęła pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 2.245.000,00 zł zgodnie z umową nr 455/2002/Wn14/OW-OK./P z dnia 7 sierpnia 2002r. + późniejsze aneksy. Do dnia 30 czerwca 2003r. wykorzystano z tej pożyczki kwotę 948.530,00 zł. ;

Inne pożyczki to:

- pożyczka zaciągnięta z Banku Ochrony Środowiska o/Olsztyn na budowę kotłowni miejskiej w kwocie 475.889,72 zł na podstawie umowy nr 77/99/I/OL z dnia 16 sierpnia 1999r. . Na dzień 30 czerwca pozostało do spłaty 195.624,45 zł.
- pożyczki na zapłatę składek ZUS za lata 2000 – 2002 w szkołach na łączną kwotę 1.500.000,00 zł na podstawie umów 24/I/2001 z 31 grudnia 2001r.(700.000,00 zł) oraz umowy nr 16/01/2002 z 4 lutego 2002r. (800.000,00 zł). Na 30 czerwca pozostało do spłaty 946.065,55 zł.

Inne zadłużenia:

- zaległości wobec ZUS to kwota 851.538,00 zł
- zadłużenie wobec Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej – 262.540,00 zł
- zadłużenie z tytułu niewypłaconych dodatków mieszkaniowych – 341.179,00 zł
- zadłużenie z tytułu nieopłaconych faktur za wykonane inwestycje – 808.161,00 zł
- zadłużenie z tytułu dostaw towarów i usług – 621.352,00 zł.

Uwzględniając sprawozdania z wykonania budżetu za lata ubiegłe, zauważa się znaczne pogorszenie sytuacji Gminy od roku 2003r., kiedy to spiętrzyły się płatności za wykonane roboty inwestycyjne.

Stan zadłużenia gminy Ruciane – Nida – wykaz tytułów dłużnych i dłużników

L.p.	Data zaciągnięcia zadłużenia	Nr umowy	"Kredytodawca"	Kwota zadłużenia na dzień podpisania umowy	Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2003r.	okres spłaty (kwota przypadająca do spłaty na rok)				
						2003	2004	2005	2006	2007
1	16-08-1999	77/99/II/OL	BOŚ S.A. w Warszawie o/Olsztyn	475 889,72	195 642,45	80 000,00	80 000,00	80 000,00	15 889,72	-
2	31-12-2001	24/II/2001	Bank Spółdzielczy Ruciane – Nida	700 000,00	346 047,55	232 000,00	114 047,55	-	-	-
3	04-02-2002	16-01-2002	Bank Spółdzielczy Ruciane – Nida	800 000,00	700 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
4	07-08-2002	455/2002/Wn1 4/OW-OK/P	NFOŚ i GW Warszawa	2 245 000,00 (limit)	948 530,00	-	500 000,00	545 000,00	600 000,00	600 000,00
5	06-12-2001	19/01/W-242/OW-OK/P	WFOŚ i GW Olsztyn	1 300 000,00	1 300 000,00	76 470,00	305 880,00	305 880,00	305 880,00	305 890,00
6	11-09-2000	BI/44/2000	PKO B.P. S.A. Warszawa (obligacje komunalne)	2 500 000,00	2 500 000,00	300 000,00	400 000,00	800 000,00	1 000 000,00	
RAZEM:						888 470,00	1 599 927,55	1 930 880,00	2 121 769,72	905 890,00

W tabeli nie uwzględniono możliwości umorzeń pożyczek z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

II. POSTĘPOWANIE NAPRAWCZE

Kalkulację oszczędności przeprowadzono bazując na danych w roku 2002 r. I półroczu 2003 r. Do kalkulacji przyjęto stawki obowiązujące w powyższym okresie. W ramach postępowania naprawczego finansów Gminy, przyjmuje się do realizacji działania naprawcze.

1. BIEŻĄCE DZIAŁANIA NAPRAWCZE

- 1) racjonalizacja zatrudnienia;**
- 2) eliminacja nieuzasadnionych wydatków;**
- 3) dokładna analiza zasadności, celowości i oszczędności w realizacji bieżących zadań;**
- 4) poprawa dochodów Gminy;**
- 5) negocjacje z wierzycielami.**

2. PERSPEKTYWICZNE DZIAŁANIA NAPRAWCZE

- 1) reorganizacja funkcjonowania podległych jednostek;**
- 2) poszukiwanie dodatkowych środków, mogących zasilić budżet Gminy.**

Przedstawiany w poszczególnych punktach ostateczny efekt finansowy wpłynie na kształt budżetu roku 2004 i lat kolejnych.

1. Działania bieżące

1) racjonalizacja zatrudnienia

Racjonalizacja zatrudnienia polega na:

- a) redukcji 3 i ½ etatu w szkołach podstawowych. Likwidacja etatu sprzątaczkii w Szkole podstawowej w Rucianem – Nidzie – 20.000,00 zł, redukcja etatu pomocy kuchennej w Szkole Podstawowej nr 1 w Rucianem – Nidzie – 14.131,00 zł rocznie; Redukcja ½ etatu konserwatora w Szkole Podstawowej nr 1 w Rucianem – Nidzie – 7.593,00 zł rocznie; likwidacja 1 etatu sprzątaczkii w Zespole Szkół Samorządowych – 12.092,00 zł rocznie. Likwidacja ww. etatów nie wpłynie negatywnie na funkcjonowanie powyższych szkół, ponieważ zmniejszyła się liczba dzieci korzystających ze stołówki szkolnej oraz liczba oddziałów w szkołach. Działania rozpoczęte od września 2003r. .
Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 53.816,00 zł.
- b) W związku ze zmniejszeniem się ilości uczniów w klasach IV (5 uczniów) i V (9 uczniów) zachodziła konieczność połączenia klas IV i V w Szkole Podstawowej nr 2 w Rucianem – Nidzie Filia w Wejsunach, co w efekcie nie wpłynie na obniżenie poziomu nauczania, ponieważ łącznie w połączonej klasie będzie 14 uczniów. Z analizy statystycznej wynika, że w przyszłości te klasy nie będą liczniejsze – w efekcie likwidacja jednego oddziału – 59.800,00 zł rocznie. Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 59.800,00 zł.**
- c) Likwidacja jednego oddziału i etatu nauczycielskiego w Szkole Podstawowej w Ukie – 53.500 zł rocznie. Likwidacja nastąpiła, podobnie jak w poprzednim przypadku, w związku z malejącą liczbą uczniów w roku 2003r. i latach następnych i podobnie nie wpłynie to na pogorszenie lub obniżenie poziomu nauczania. Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 53.500,00 zł.**
- d) Zmniejszenie zajęć bibliotecznych o 10 godzin w Szkole Podstawowej w Ukie – 8.000,00 zł rocznie. Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 8.000,00 zł.**

„Postępowanie naprawcze finansów Gminy Ruciane - Nida”e

- e) Rezygnacja z oddzielnych godzin w oddziałach IV i V klasy w Szkole Podstawowej w Ukie Filia w Wojnowie – 14.000,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 14.000,00 zł.**
- f) Zmniejszenie o 1 ½ etatu wychowawców świetlicy w Zespole Szkół Samorządowych w Rucianem – Nidzie – 34.920,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 34.920,00 zł.**
- g) Zmniejszenie o ½ etatu w bibliotece w Szkole Podstawowej Nr 1 w Rucianem – Nidzie – 27.950,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 27.950,00 zł.**
- h) Likwidacja podziału na grupy wychowania fizycznego i języków w Szkole Podstawowej Nr 2 w Rucianem - Nidzie – 6.000,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 6.000,00 zł.**
- i) Likwidacja podziału na grupy wychowania fizycznego i języków w Szkole Podstawowej w Ukie – 14.000,00 zł rocznie. Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 14.000,00 zł.**
- j) W miejsce nauczycieli minowanych i dyplomowanych (którzy odeszli z pracy z dniem 01 września 2003 r.) – zatrudniono stażystów i nauczycieli kontraktowych – 13.176,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 13.176,00 zł.**
- k) Racjonalizacja zatrudnienia w Zespole Obsługi Ekonomicznej Szkół i Przedszkoli w Rucianem – Nidzie. Zadania zespołu przejmą w 2005r. szkoły podstawowe. Działania rozpoczęte będą w 2004r. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 180.000,00 zł.**

Ostateczny rzeczywisty efekt finansowy – oszczędności, czyli zmniejszenie wydatków o kwotę 465.162,00 zł. rocznie.

2) eliminacja nieuzasadnionych wydatków

- a) Przeniesienie Informacji Turystycznej na sezon zimowy do budynku Urzędu Miasta i Gminy – oszczędności w postaci opłat za energię ciepłą, energię elektryczną i zużycie wody oraz utrzymanie obiektu – 8.000,00 zł za sezon zimowy. Działania rozpoczęte w październiku 2003r. – realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 8.000,00 zł.**
- b) Racjonalne zużycie energii elektrycznej i opału poprzez docieplenie budynku urzędu i wymianę okien – nakłady na modernizację w 2004r. – 30.000,00 zł, a efekt oszczędnościowy w 2004r. i latach następnych – 15.000,00 rocznie. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 15.000,00 zł.**
- c) Racjonalne zużycie energii elektrycznej na terenie miasta i gminy Ruciane – Nida poprzez wykonanie modernizacji (zmiana zwykłych lamp na oprawy energooszczędne – gmina od 3 lat posiada projekt na modernizację). Nakłady finansowe do poniesienia - 150.000,00 zł, a **ostateczny efekt finansowy - oszczędnościowy – 150.000,00 zł rocznie;**
- d) Wprowadzenie limitów na telefony komórkowe i stacjonarne – 8.000,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte w październiku 2003r. – realizowane na bieżąco. **Ostateczny efekt finansowy – oszczędności 8.000,00 zł.**

Ostateczny efekt finansowy, który spowoduje zmniejszenie wydatków o kwotę 181.000,00 zł. rocznie.

ŁĄCZNIE Z WW. WYMIENIONYCH OSZCZĘDNOŚCI NASTĄPI ZMNIEJSZENIE WYDATKÓW O KWOTĘ: 646.162,00 ZŁ.

3) Poprawa efektywności pracy i zarządzania.

Niedopuszczenie do podpisywania umów powyżej zatwierdzonego planu, rygorystyczne przestrzeganie planów finansowych, przy czym bezwzględnie realizacja jakichkolwiek zadań wymaga uzgodnienia ze Skarbnikiem Gminy i zabezpieczenia środków w budżecie Gminy. Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco.

„Postępowanie naprawcze finansów Gminy Ruciane - Nida”e

Ostateczny efekt finansowy jest trudny do oszacowania. Można przyjąć, że oszczędności rocznie będą wynosiły 100.000,00 zł. rocznie.

4) poprawa dochodów Gminy

- a) opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego miejscowości Wygryny i Wejsujny, Iznota, Piaski, Szeroki Bór, Ukta (opracowanie już rozpoczęto) dające możliwość prywatnym właścicielom zmiany sposobu użytkowania działek rolniczych na działki budowlane i zagrodowe – efekt: przy sprzedaży działek, 30% różnicy jej wartości właściciel odprowadza do budżetu gminy – szacunkowo daje to kwotę: ze wsi Karwica - 360.000,00 zł w przeciągu 4 lat + 336.000,00 zł z pozostałych miejscowości w przeciągu 3 lat. Działania rozpoczęte we wrześniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Dochód roczny będzie wynosił 202.000,00 zł.**
- b) uzyskanie dodatkowych środków ze sprzedaży mienia komunalnego poprzez przejęcie gruntów od Spółki RUBES-WOOD (na zaległości podatkowe – gmina założyła hipotekę). Po podziale przejętych gruntów i ich sprzedaży możliwe są dochody rzędu 300.000,00 zł; Działania do rozpoczęcia w styczniu 2004r. **Dochód roczny będzie wynosił 300.000,00 zł.**
- c) opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego ul. Kowalik – zmiana przeznaczenia działek gminnych z rolnych na budownictwo letniskowe, a następnie ich sprzedaż da efekt w postaci dodatkowych dochodów w kwocie 150.000,00 zł ; Działania rozpoczęte w sierpniu 2003r. i realizowane na bieżąco. **Dochód roczny będzie wynosił 150.000,00 zł.**
- d) poprawa efektywności gromadzenia dochodów z tytułu podatków i opłat, systematyczna, bieżąca egzekucja należności gminy. Obecnie zaległości z tytułu podatków i opłat wynoszą 5.521.476,58 zł W efekcie, po podjętych działaniach szacuje się wpływ kwoty **400.000,00 tys. zł. rocznie.**

OSTATECZNY EFEKT FINANSOWY POPRAWY DOCHODÓW GMINY TO KWOTA 1.052.000,00 ZŁ

5. Negocjacje z wierzycielami.

Aby skutecznie realizować restrukturyzację, gmina winna spłacić należności nie podlegające restrukturyzacji określone w art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 2002r. o restrukturyzacji niektórych należności publiczno-prawnych od przedsiębiorstw. (Dz.U. Nr 155, poz. 1287).

Gmina złoży wniosek do Oddziału ZUS o restrukturyzację zobowiązań z tytułu składek ZUS stosownie do ustawy z dnia 30 sierpnia 2002r. o restrukturyzacji niektórych należności publiczno-prawnych od przedsiębiorstw. (Dz.U. Nr 155, poz. 1287).

Ostateczna kwota zaległości wobec ZUS zostanie ustalona na dzień 30 września 2003r.

Ostateczny efekt finansowy w przypadku podpisania umowy z ZUS wpłynie na budżet w 2005r., nastąpi restrukturyzacja zaległych należności z tytułu składek i odsetek za zwłokę za okres od stycznia 2001r. do czerwca 2003r.

Działania perspektywiczne

1) reorganizacja funkcjonowania podległych jednostek

- a) W zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi gminy, zdyscyplinowanie Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej gminy do urealnienia opłat wydzierżawionych lokali na działalność gospodarczą w taki sposób, aby pokrywały swoje koszty utrzymania (ośrodek zdrowia w Nidzie, w Ukcie, w Wejsunach, pomieszczenia byłego Domu Kultury w Nidzie, poniszczenie w budynku przy ul. Dworcowej 8 i w Ukcie 23 (pomieszczenia po przedszkolach). Efekt oszczędnościowy (koszty – przychody z dzierżawy i najmu) to 45.655,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte w listopadzie 2003r. i realizowane na bieżąco. Dochód roczny będzie wynosił 45.655,00 zł. Redukcja 2 etatów pracowników gospodarczych w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rucianem – Nidzie – ich obowiązki przejęli pozostali pracownicy zakładu – 28.000,00 zł rocznie. W rezultacie nie wpłynie to na pogorszenie efektywności pracy ww. zakładu. **Nastąpi rzeczywiste zmniejszenie wydatków o kwotę: 73.655,00 zł.**

„Postępowanie naprawcze finansów Gminy Ruciane - Nida”e

- b) Podjęcie działań oszczędnościowych oraz wprowadzenie od stycznia 2003r. wyższej taryfy cenowej na usługi świadczone przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Rucianem – Nidzie oraz zaprzestanie płacenia kar za zanieczyszczanie środowiska – w związku z oddaniem do użytku nowej oczyszczalni ścieków – daje oszczędności wydatków: **71.267,00 zł rocznie; działania rozpoczęte od 1 stycznia 2003r. i realizowane na bieżąco.**
- c) redukcja w Ośrodku Pomocy Społecznej 4 etatów opiekunek domowych – ich obowiązki przejmą wykwalifikowani pracownicy skierowani do pracy z Powiatowego Urzędu Pracy w ramach robót publicznych, co w rezultacie nie pogorszy jakości świadczonych usług. Efekt to 80.000,00 zł rocznie. Likwidacja 1 etatu pracownika socjalnego w Ośrodku Pomocy Społecznej – w związku ze zmieszeniem zakresu działania ośrodka w związku z przekazaniem dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych prowadzenia dokumentacji i wypłat rent socjalnych i zasiłków pielęgnacyjnych. Efekt – 35.000,00 zł rocznie; Działania rozpoczęte od października 2003r. i realizowane na bieżąco. **Rzeczywisty efekt finansowy – oszczędności to 115.000,00 zł.**

OSTATECZNY EFEKT FINANSOWY OSZCZĘDNOŚCI DZIAŁAŃ PERSPEKTYWICZNYCH TO KWOTA 259.922,00 ZŁ. ROCZNIE.

2) poszukiwanie dodatkowych środków, mogących zasilić budżet Gminy.

- a) Podjęcie uchwały przez Radę Miejską na podstawie przepisów o kształtowaniu ustroju rolnego w sprawie wydawania zaświadczeń potwierdzających prowadzenie gospodarstwa rolnego.
- b) Uchwalenie wyższych, w miarę możliwości maksymalnych podatków z działalności turystycznej, która jest główną gałęzią gospodarczą gminy.

Ostateczny efekt finansowy jest trudny do oszacowania, można natomiast stwierdzić, iż planowane dochody z tego tytułu będą kształtować się w granicach 100.000,00 zł.

III. SPODZIEWANE EFEKTY POSTĘPOWANIA NAPRAWCZEGO

1. Zmniejszenie wydatków bieżących o co najmniej 646.162,00 zł. i wzrost dochodów własnych o co najmniej 1.052.000 zł. Na reorganizacja jednostek podległych gmina zaoszczędzi 259.922,00 zł oraz poprzez poszukiwanie nowych dochodów gmina zyska 100.000,00 zł rocznie. **Razem: 2.058.084,00 zł**
2. Zatrzymanie pogłębiającego się zadłużenia Gminy oraz bieżące regulowanie zobowiązań, jak również wyeliminowanie ponoszenia przez Gminę dodatkowych kosztów z tytułu odsetek oraz kosztów postępowania sądowego.