

ZARZĄDZENIE NR 93/2015

BURMISTRZA ORZYSZA

z dnia 13 maja 2015 r.

w sprawie wprowadzenia „Programu oszczędnościowego gminy Orzysz na lata 2015 – 2016”.

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadzam „Program oszczędnościowy gminy Orzysz na lata 2015 – 2016” w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego Zarządzenia.

2. Program o którym mowa w ust. 1 określa stan finansów Gminy obejmujący lata 2010 – 2014 oraz określa plan działań mających na celu poprawę sytuacji finansowej Gminy Orzysz.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 lutego 2015 r.

BURMISTRZ

mgr Zbigniew Włodkowski

Zupowaznienia
Zbigniew Włodkowski
apl. radc. Zbigniew Włodkowski

PROGRAM OSZCZĘDNOŚCIOWY GMINY ORZYSZ NA LATA 2015 - 2016

I. INFORMACJE OGÓLNE

Gmina Orzysz to gmina miejsko-wiejska, położona w północno-wschodniej części województwa Warmińsko-Mazurskiego, na pograniczu Krainy wielkich Jezior Mazurskich i Pojezierza Elckiego. Orzysz jest miastem handlowo - usługowym, zaś Gmina ma charakter typowo rolniczy. W ostatnich latach znacznie rozwinęła się sieć punktów handlowo - usługowych. Najmniejszą popularnością cieszy się działalność gospodarcza prowadzona przez przedsiębiorców w zakresie wytwórczym - to przedsiębiorstwa małe i średnie. Atutami Orzysza są: korzystne położenie geograficzne, rozległe tereny rekreacyjne i walory środowiska przyrodniczego, drogi krajowe nr 16 i 63 oraz dobrze wykształcona i relatywnie tania siła robocza. Władze Gminy swoją uwagę koncentrują na dalszym nieuciążliwym dla środowiska rozwoju, dzięki czemu Orzysz postrzegany jest jako czyste i urokliwe Miasto. Działania priorytetowe władz Gminy Orzysz w zakresie rozwoju gospodarczego to: pobudzenie lokalnej społeczności, szczególnie w zakresie świadczenia usług, integracja przedsiębiorców, lokalnych instytucji oraz organizacji, mających na celu wspieranie ich rozwoju, wzrost zewnętrznych nakładów inwestycyjnych, przyjazne partnerstwo w relacji inwestor – Gmina oraz udział w targach inwestycyjnych powiązany z promocją zarówno lokalnych przedsiębiorców jak i terenów inwestycyjnych.

II. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY ORZYSZ

W skład składników mienia komunalnego wchodzi grunty tworzące zasób gruntów zabudowanych i niezabudowanych, grunty oddane w użytkowanie wieczyste na rzecz osób fizycznych i prawnych:

Stan mienia komunalnego na dzień 31.12. 2014 r. wynosi:

Ogólna powierzchnia gruntów stanowiących własność gminy **836,00 ha** w tym;

- 1) gminny zasób nieruchomości stanowi **748,00 ha**,
- 2) grunty oddane w użytkowanie wieczyste **88,00 ha** w tym:
 - na rzecz osób fizycznych **73,00 ha**
 - na rzecz pozostałych osób **15,00 ha**

Wartość mienia komunalnego gminy wynosi 81.309.587,73 zł

Nieruchomości tworzące gminny zasób nieruchomości stanowią nieruchomości grunty w rozbiu na użytki:

- użytki rolne w tym tereny

- zabudowane, zurbanizowane 101,00 ha
- drogi 347,00 ha
- cmentarze 13,00 ha
- tereny różne(nieużytki ,użytki kopalne itp. 5,00 ha

Łącznie 748,00 ha

III. Sytuacja finansowa gminy Orzysz w latach 2010 – 2014

Tabela nr 1

	2010	2011	2012	2013	2014
Dochody ogółem	29.409.595,84	28.285.375,54	28.088.272,82	28.049.390,45	29.655.334,01
Subwencje ogółem	7.960.591,00	7.699.878,00	8.004.219,00	7.747.671,00	7.738.475,00
Dotacje	4.685.185,03	4.762.289,29	4.973.798,84	5.145.953,35	6.229.425,37
Podatki i opłaty lokalne	9.356.165,41	8.529.562,06	9.310.342,77	8.894.947,72	9.568.522,94
Udział w podatkach budżetu państwa	2.374.345,00	2.819.913,00	3.070.244,00	3.158.181,00	3.490.564,00
Dochody majątkowe	253.305,63	607.338,27	920.085,63	963.751,07	975.270,60
Odsetki na rachunkach bankowych	120.346,25	5.585,89	11.364,32	1.218,23	140,12
Pozostałe dochody w tym: dofinansowania do inwestycji z innych źródeł, refundacje środków z funduszu Pracy za prace społeczno użyteczne, zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych, , zwroty wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, otrzymane spadki i darowizny, odsetki, wpływy z usług, dotacje celowe na zadania bieżące (Powiat – Schroniska Młodzieżowe).	4.659.657,52 w tym: pozyskane dofinansowania do inwestycji : 3.843.641,29 zł	3.860.809,03 w tym: pozyskane dofinansowania do inwestycji : 2.879.332,85 zł	1.798.218,26 w tym: pozyskane dofinansowania do inwestycji : 1.164.008,42 zł	2.137.668,08 w tym: pozyskane dofinansowania do inwestycji : 1.599.188,78 zł	1.652.935,98 w tym: pozyskane dofinansowania do inwestycji : 826.114,25 zł
Wydatki ogółem	33.973.352,80	30.847.938,80	28.196.413,94	30.704.513,97	29.612.142,61
Osobowe	12.100.527,23	12.707.867,54	13.243.399,66	13.805.442,45	13.916.834,45
Inwestycyjne	9.043.214,71	5.500.613,07	2.025.462,02	3.330.153,32	1.803.618,03
Rzeczowe :dotacje z budżetu (na białe niedziele), dotacje dla Domu Kultury i Biblioteki, ABK, na zadania sportowe, zakupy materiałów, sprzętu,	12.829.610,86	12.639.458,19	12.927.552,26	13.568.918,20	13.891.689,13

opłaty za ścieki, wodę, energię elektryczną, śmieci, usługi informatyczne, diety radnych, soltysów i różnych komisji, zwroty za delegacje służbowe, ekwiwalenty dla członków straży pożarnych, wydatki związane z postępowaniem sądowym, stypendia socjalne, zasiłki socjalne, pracownice badania lekarskie, remonty dróg gminnych, fundusz remontowy części wspólnych lokali komunalnych.					
Obsługa długu	552.687,97	585.665,41	1.009.533,22	1.093.439,84	2.485.079,48
Splata rat kapitałowych	400.000,00	400.000,00	650.000,00	823.900,00	2.199.427,00
Splata odsetek	152.687,97	185.665,41	359.533,22	269.539,84	285.650,48

Na podstawie danych z tabeli nr 1 można stwierdzić iż w okresie 2010 – 2014 dochody Gminy Orzysz to głównie dochody własne i opłaty lokalne, jest to najwyższa kwota dochodów w pokazanych latach, drugą co do wielkości dochodów gminy to subwencja ogólna oraz dotacji. Analiza danych dotyczących dochodów majątkowych (sprzedaż) od roku 2010 wzrastała i wynosiła : 2010 r. – 253.305,63 zł, 2011 r. – 607.338,27 zł, 2012 r. – 920.085,63 zł, 2013 r. – 963.751,07 zł i w 2014 r. 975.270,60 zł. Gmina Orzysz dysponuje dużym zasobem majątkowym i prawidłowa gospodarka nieruchomościami powinna skutkować wzrostem dochodów ze sprzedaży. Analiza wydatków budżetu w latach 2010 – 2014 ukazana w tabeli nr 1 ukazuje duże wydatki osobowe w poszczególnych latach a małe wydatki majątkowe. W latach 2010 - 2014 wydatki osobowe praktyczne równają się wydatkom rzeczowym a nawet w 2013 i 2014 wydatki osobowe są wyższe od wydatków rzeczowych, sytuacja taka wskazuje na przerosty zatrudnienia w poszczególnych jednostkach budżetowych gminy.

IV. Zgrupowanie wydatków w latach 2010 - 2014

Tabela nr 2

	2010	2011	2012	2013	2014
Ogółem wydatki	33.973.352,80	30.847.938,80	28.196.413,94	30.704.513,97	29.612.142,61
Oświata	11.011.904,03 w tym wynagrodzenia 6.837.312,54	11.303.051,64 w tym wynagrodzenia 7.000.484,82	12.155.285,51 w tym wynagrodzenia 7.517.673,28	11.963.559,72 w tym wynagrodzenia 7.629.606,40	12.042.360,24 w tym wynagrodzenia 7.487.001,32
Opieka Społeczna	5.921.042,13 w tym wynagrodzenia 783.036,26	5.658.217,98 w tym wynagrodzenia 823.830,56	6.104.773,94 w tym wynagrodzenia 877.807,34	6.638.532,62 w tym wynagrodzenia 977.593,63	6.946.798,93 w tym wynagrodzenia 1.022.754,58
Administracja	4.041.935,35 w tym wynagrodzenia 2.450.032,20	3.998.021,69 w tym wynagrodzenia 2.444.555,19	3.866.331,68 w tym wynagrodzenia 2.394.328,41	4.214.447,22 w tym wynagrodzenia 2.579.583,24	4.355.350,42 w tym wynagrodzenia 2.574.616,69

Gospodarka komunalna	1.425.246,20	1.347.153,05	1.081.664,43	814.177,72	680.286,03
Gospodarka mieszkaniowa	386.620,21	732.545,79	528.670,52	675.795,27	597.263,39
Drogi	1.590.403,20	2.794.182,69	962.625,32	741.910,84	971.403,21
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.759.229,80	1.475.474,01	1.314.088,54	1.631.276,96	1.340.666,78
Odsetki od kredytów	152.687,97	185.665,41	359.533,22	269.539,84	285.650,48
Kultura fizyczna i sport	6.151.282,10 w tym wynagrodzenia 0,00	1.807.234,36 w tym wynagrodzenia 222.422,04	774.827,48 w tym wynagrodzenia 265.276,77	1.551.706,73 w tym wynagrodzenia 309.184,07	933.640,76 w tym wynagrodzenia 319.262,58
Pozostałe	1.533.001,81	1.546.392,18	1.048.613,30	2.203.567,05	1.458.722,37

Zgrupowanie wydatków ujętych w tabeli nr 2 pokazuje kierunki wydatków budżetu w latach 2010 – 2014 z danych wynika iż największe środki budżetu pochłania utrzymanie oświaty w gminie z lekką tendencją wzrostową, porównując wydatki na oświatę z subwencją oświatową wynika iż dokładamy prawie 50 % swoich środków:

- 2010 r. 11.011.904,03 zł subwencja oświatowa to kwota 5.961.552,00 zł
- 2011 r. 11.303.051,64 zł subwencja oświatowa to kwota 5.749.313,00 zł
- 2012 r. 12.155.285,51 zł subwencja oświatowa to kwota 6.129.527,00 zł
- 2013 r. 11.963.559,72 zł subwencja oświatowa to kwota 5.775.726,00 zł
- 2014 r. 12.042.360,24 zł subwencja oświatowa to kwota 5.669.737,00 zł

Wydatki na świadczenia społeczne to druga pozycja wydatków budżetu:

- 2010 r. 5.921.042,13 zł dotacje to kwota 4.152.676,47 zł
- 2011 r. 5.658.217,98 zł dotacje to kwota 4.328.976,56 zł
- 2012 r. 6.104.773,94 zł dotacje to kwota 4.256.949,75 zł
- 2013 r. 6.638.532,62 zł dotacje to kwota 4.489.242,07 zł
- 2014 r. 6.946.798,93 zł dotacje to kwota 4.622.442,20 zł

V. Dług publiczny w latach 2010-2014

Tabela nr 3

	2010	2011	2012	2013	2014
Kredyty i pożyczki	0	2.000.000,00	1.739.000,00	2.625.629,00	2.185.900,00
Dług ogółem	3.175.983,99	4.775.983,99	5.864.983,99	7.666.712,99	7.653.183,99

Tabela nr 3 wskazuje dynamikę wzrostu zadłużenia Gminy Orzysz w latach 2010 – 2014.

VI. Koszty utrzymania administracji ABK w latach 2010 – 2014

LP	Treść	2010	2011	2012	2013	2014
1	Wynagrodzenia	471.502,13	340.546,73	340.635,96	382.963,43	412.512,40
2	Składki ZUIS i FP	75.344,78	55.855,10	61.822,40	64.298,88	70.554,76
3	Wydatki rzeczowe w tym:	28.192,73	20.883,00	18.615,11	29.596,04	29.746,01
	Telefony, Internet	4.037,80	4.461,71	3.080,76	3.582,58	2.124,48
	Delegacje	5.477,89	1.988,34	1.216,12	1.676,03	1.204,88
	ZFŚS	16.324,54	12.033,23	12.033,23	12.033,23	12.033,23
	Podatek VAT	2.352,50	2.399,72	2.285,00	12.304,20	14.383,42
	Koszty razem	575.039,64	417.284,83	421.073,47	476.858,35	512.813,17
	Dotacje z budżetu gminy przekazane dla ABK w latach					
1	Dotacja	0,00	118.000,00	134.500,00	70.000,00	63.906,67

Stan należności opłat za lokale komunalne w latach 2010 – 2014 w zł, na podstawie sprawozdań rocznych RbN :

2010 r. kwota 376.651,14 zł

2011 r. kwota 484.880,57 zł

2012 r. kwota 626.801,74 zł

2013 r. kwota 860.775,50 zł

2014 r. kwota 374.243,03 zł

Stan zobowiązań wymagalnych w latach 2010 -2014 w zł, na podstawie sprawozdań rocznych RbZ :

2010 r. kwota 250.637,82 zł

2011 r. kwota 264.664,05 zł

2012 r. kwota 194.852,15 zł

2013 r. kwota 193.387,56 zł

2014 r. kwota 217.067,99 zł.

VII.WYKAZ DZIAŁAŃ MAJĄCYCH NA CELU POPRAWĘ SYTUACJI FINANSOWEJ GMINY

W oparciu o przedstawioną sytuację finansową gminy Orzysz mając na celu uzyskanie większej ilości wolnych środków finansowych pozwalających na bieżącą spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych oraz środków finansowych możliwych do przeznaczenia ich jako wkładu własnego wymaganego do realizacji projektów finansowanych ze środków zewnętrznych w tym z nowej perspektywy unijnej na lata 2014 – 2020 zarówno w Urzędzie Miejskim w Orzyszu jak i podległych jednostkach organizacyjnych wprowadzono szereg

działań mających na celu realizację powyższych planów poprzez ograniczenie wydatkowania środków finansowych jak i zwiększenie dochodów bieżących Gminy.

Główne i przynoszące największe oszczędności działania podjęte w 2015 r. objęły Urząd Miejski oraz oświatę, a wśród nich należy wskazać:

1) W URZĘDZIE MIEJSKIM W ORZYSZU

- a) racjonalizacja w tym zmniejszenie zatrudnienia w administracji
przewidywana oszczędność w roku 2015 – 100.000 zł; w roku 2016 – 200.000 zł.
- b) ograniczenie wydatków bieżących
- c) zwiększenie efektywności działań windykacyjnych
- d) zwiększenie opłat z tytułu dzierżawy terenów gminnych

2) OŚWIATA

- a) utworzenie z dniem 1 września 2015r. zespołów szkolno - przedszkolnych na terenie Gminy Orzysz
oszczędność w 2015 – 36 800 zł, w roku 2016 – 139.000 zł
- b) zmiany organizacji dowozów uczniów od miesiąca września 2015 r. polegające na zleceniu opieki w autobusach szkolnych wyłonionemu w drodze przetargu Wykonawcy usługi przewozu uczniów (w tym zmniejszenie zatrudnienia w ZOESiP)
oszczędność w roku 2015 – 130 600 zł, w roku 2016 – 318.000 zł
- c) zakup biletów miesięcznych dla uczniów
oszczędność w roku 2015 – 60.000 zł., w roku 2016 – 180.000 zł
- d) utworzenie wydziału oświaty z istniejącego Zespołu Obsługi Ekonomicznej Szkół i Przedszkoli w Orzyszu
oszczędność w roku 2015 - 11 300,00 zł., w roku 2016 – 13.000 zł
- e) zmiana arkusza organizacyjnego Gimnazjum w Orzyszu
oszczędność w roku 2016 – 200.000 zł.

Wskazane w stosunku do 2014 r. kwoty oszczędności na wynagrodzeniach pracowniczych wynikają z ograniczenia zatrudnienia w administracji oraz z odstąpienia od podjętego za poprzedniej kadencji władz samorządowych planu zwiększenia wynagrodzeń pracowników administracji o 6% w 2015 r. Każda z funkcjonujących na terenie gminy jednostek organizacyjnych została zobligowana do wprowadzenia oszczędności w wydatkach bieżących oraz objęta monitoringiem wydatków poprzez wprowadzenie zasady wydatkowania środków publicznych po uprzedniej akceptacji odpowiedniego zapotrzebowania.

Powołanie w strukturach Urzędu Miejskiego wydziału oświaty pozwoli na lepszą organizację pracy oraz wygenerowanie kolejnych oszczędności wynikających z eksploatacji odrębnego budynku komunalnego, natomiast wydzielony z wydziału finansowego wydział dochodów

i windykacji pozwoli na sprawniejsze i efektywniejsze odzyskiwanie należności przysługujących Gminie oraz umożliwi pełną kontrolę nad gminnymi finansami.

Poza wskazanymi obszarami w których ogranicza się wydatkowanie środków publicznych podejmowane są działania mające na celu większą efektywność realizacji zadań publicznych przy jednoczesnym zagwarantowaniu wysokiej jakości usług. Do takich działań należy zaliczyć głównie plan likwidacji Administracji Budynków Komunalnych, którego zadania zostaną powierzone w drodze przetargu podmiotowi zewnętrznemu oraz włączenie istniejącej jednostki budżetowej Zakładu Robót Publicznych w struktury gminnej Spółki – Zakładu Usług Komunalnych, którego termin realizacji zaplanowany jest do końca bieżącego roku.

Wskazane kwoty zmniejszenia wydatków środków finansowych oraz uzyskanych dochodów z tytułu wprowadzenia programu mają wartość jedynie szacunkową i dotyczą aktualnie trwającego roku budżetowego.

Dokładna analiza budżetu i ocena wykonanych działań znajdzie swoje odzwierciedlenie w planach finansowych Gminy na rok 2016.