

## Założenia do budżetu 2020 roku

Burmistrz Helu przedstawia Wysokiej Radzie przyjęte założenia do projektu budżetu miasta Helu na rok budżetowy 2020:

### Aktualna sytuacja finansowa i majątkowa gminy

#### 1. Wykonanie bieżącego budżetu:

Przyjęte do budżetu miasta Helu na 2019 rok wielkości z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz wieczystego użytkowania i dzierżaw powinny zostać do końca roku wykonane, a nawet nieznacznie przekroczone. Również zaplanowane dochody majątkowe ze sprzedaży majątku gminy na kwotę 2.750.000,00 zł zostaną wykonane, a nawet znacznie przekroczone. W miesiącu maju odbył się przetarg na dwie działki przy ulicy Dworcowej, które wylicytowane zostały na łączną kwotę w wysokości 1.670.000,00 zł netto, akt notarialny podpisany został w dniu 24 czerwca 2019 roku. W dniu 25 czerwca 2019 r. odbył się przetarg na sprzedaż nieruchomości przy ul. Wiejskiej (cena wyjściowa 1.200.000,00 zł netto). Nieruchomość została sprzedana za kwotę 3.500.000,00 zł netto. Poza tym prowadzona jest sprzedaż na poprawę zagospodarowania posiadanych nieruchomości oraz sprzedaż mieszkań komunalnych, a więc zaplanowane dochody majątkowe również powinny zostać wykonane. W związku z powyższym przy zachowaniu dyscypliny budżetowej po stronie wydatków bieżących, budżet miasta Helu powinien w 2019 roku wypracować nadwyżkę budżetową.

#### 2. Stan majątku:

Cennym składnikiem majątkowym, który ma swą wartość rynkową, a nie jest niezbędny do wykonywania zadań jednostki stanowią działki budowlane.

Gmina posiada znaczny majątek w postaci środków trwałych. W większości jest to majątek, który nie wnosi znaczących dochodów do budżetu, natomiast utrzymanie pochłania znaczne środki finansowe np. hala sportowa, gdzie wpływy za korzystanie są kilkakrotnie mniejsze niż utrzymanie. Ponadto oczyszczalnia ścieków, ujęcia wody czy ścieżka rowerowa posiadają dużą wartość księgową, natomiast po stronie utrzymania nawet drobny remont bieżący stanowi znaczną pozycję w wydatkach.

#### 3. Zadłużenie:

Gmina Hel na dzień 19 czerwca 2019 roku posiada zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 6.937.976,21 zł z czego 5.541.476,21 przypada na WFOŚiGW w Gdańsku, a kwota 1.396.500,00 zł to kredyt w Banku Spółdzielczym w Pucku. Zadłużenie w całości zostało przeznaczone na modernizację sieci wodno-kanalizacyjnej. Gmina Hel nie dokonywała poręczeń na rzecz innych podmiotów. Obowiązujące wskaźniki limitujące spłaty zadłużenia gminy, obliczane jako średnia arytmetyczna z ostatnich trzech lat relacji wykonanych dochodów bieżących gminy powiększonych o dochody ze sprzedaży oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem w znacznym stopniu ograniczają spłaty zadłużenia. Aby nie przekroczyć wymienionych wskaźników gmina Hel w 2019 roku

może spłacić kwotę 1.078.000,00 zł swego zadłużenia z czego na dzień 31.03.2019r. spłacono kwotę 269.500,00 zł. Zadłużenie gminy z tytułu pożyczki i kredytu spłacane będzie do 2023 roku.

Budżet miasta należy na bieżąco monitorować, aby zachować relację określoną art. 243 uofp (wskaźniki), chociaż w 2019 roku nie powinno wystąpić zagrożenie przekroczenia wskaźnika.

### Prognoza parametrów makroekonomicznych

Na wartości parametrów makroekonomicznych jednostka samorządu nie ma wpływu, jednakże wartości te oddziałują na wielkość dochodów i wydatków budżetowych. Najważniejszym dla nas parametrem jest prognozowany wskaźnik wzrostu cen tzw. wskaźnik inflacji. W założeniach przyjęto, że średnioroczny wskaźnik inflacji w 2020 r. powinien ukształtować się na poziomie 2,7% - 3%.

### Założenia dotyczące dochodów 2020 roku

Zakłada się przyjęcie stawek podatków i opłat lokalnych na 2020 rok powiększonych o wskaźnik inflacji. Należy poprawić ściągalność podatków, opłat, czynszów.

Dotacje i subwencję oświatową przyjmuje się zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem o ich wysokościach. Również dochody z udziałów we wpływach z podatków dochodowych przyjmuje się do budżetu w wysokości wykazanej w zawiadomieniu.

Dochody własne gminy należy kalkulować na poziomie realnym do wykonania.

### Założenia dotyczące wydatków 2020 roku

W celu zachowania równowagi budżetowej o której mowa w art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych należy wprowadzić maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących. Planowane zadania inwestycyjne przy ograniczonych możliwościach większego wzrostu dochodów własnych wymuszają działania w zakresie:

- szczegółowej analizy, racjonalizacji wydatków bieżących, niezbędnych do wypracowania nadwyżek operacyjnych, które pozwolą na realizację inwestycji gminnych,
- zwiększenia dyscypliny budżetowej, poprawy efektywności gospodarowania środkami finansowymi, zwłaszcza w obszarach generujących najwyższe koszty (oświata, pomoc społeczna, administracja),
- rezygnacji bądź ograniczania do niezbędnego minimum dofinansowania zadań, które nie są zadaniami własnymi gminy,
- maksymalizacji działań w zakresie pozyskiwania środków finansowych zewnętrznych (z budżetu UE, innych źródeł).

Nie przewiduje się zwiększania zatrudnienia na stanowiskach urzędniczych w Urzędzie Miasta oraz jednostkach podległych. Wzrost wynagrodzeń uzależnia się od możliwości budżetowych gminy.

### Najważniejsze zadania jednostki do realizacji w nowym roku budżetowym

Najważniejsze zadania inwestycyjne w 2020 roku to:

- kontynuacja remontu ścieżki rowerowej,
- modernizacja parku przy ul. Dworcowej (inwestycja prowadzona będzie wspólnie ze stowarzyszeniem Przyjaciele Helu),
- modernizacja ul. Maszopów z połączeniami z ul. Wiejską,

- modernizacja boiska szkolnego,
- przebudowa budynku przy ul. Przybyszewskiego na mieszkania,
- zmiana zagospodarowania budynku szkoły na inne funkcje,

Poza tym planuje się wydatki związane z remontami dróg i chodników. Wymienione zadania uzależnione są od możliwości budżetowych gminy oraz pozyskanych środków zewnętrznych jak również wykonania dokumentacji technicznych oraz uzyskania stosownych pozwoleń. Więcej szczegółów dotyczących zamierzeń inwestycyjnych przedstawionych zostanie w miesiącu październiku.

### Główne zagrożenia

Zakłada się, iż możliwości budżetowe miasta Helu na przestrzeni kilku lat pozostaną mocno ograniczone przede wszystkim w wymiarze finansowym. Struktura projektu budżetu na 2020 rok winna zagwarantować wypełnienie dwóch systemowych reguł fiskalnych określonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku uofp odnoszących się do utrzymania dodatniej różnicy między dochodami, a wydatkami bieżącymi oraz limitowania zadłużenia. Utrzymujące się liczne ryzyka zewnętrzne mają wpływ na sytuację ekonomiczną Polski, a co za tym idzie również jednostek samorządu terytorialnego. Stanowią one źródło niepewności co do ich możliwego wpływu na budżet miasta. W celu zminimalizowania ryzyk zewnętrznych i stworzenia warunków do realizacji zadań obligatoryjnych prowadzone będą działania wzmacniające finanse miasta Helu polegające m.in. na pozyskiwaniu dodatkowych dochodów i przede wszystkim utrzymania dyscypliny wydatkowej.