

## Założenia do budżetu 2017 roku

Burmistrz Helu przedstawia Wysokiej Radzie przyjęte założenia do projektu budżet miasta Helu na rok budżetowy 2017:

### Aktualna sytuacja finansowa i majątkowa gminy

#### 1. Wykonanie bieżącego budżetu:

Przyjęte do budżetu miasta Helu na 2016 rok wielkości z tytułu podatków (z wyjątkiem podatku od nieruchomości osób prawnych), opłat lokalnych oraz wieczystego użytkowania i dzierżaw powinny zostać do końca roku wykonane, a nawet nieznacznie przekroczone. Natomiast zagrożone jest wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku gminy, a jest to znacząca kwota w budżecie 1.379.000,00 zł. Planowana sprzedaż nieruchomości przy ul. Kaszubskiej na 15 czerwca nie doszła do skutku z braku zainteresowanych kupnem wymienionej nieruchomości. Przetarg powtórzony zostanie w miesiącu wrześniu 2016r. W miesiącu październiku planowany jest przetarg na sprzedaż działki nr 152/8 przy ul. Bałtyckiej. Do sprzedaży przeznaczone są również działki przy ul. Dworcowej (dz. Nr 646/16 dz. nr 646/17) oraz Leśnej. Na sprzedaż działek przy ul. Dworcowej odbywały się już przetargi, lecz nie odbyły się z powodu braku zainteresowanych. W związku z niepewną sytuacją co do pozyskania dochodów ze sprzedaży postanowiono ograniczyć przede wszystkim wydatki bieżące do niezbędnego minimum.

#### 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 23 czerwca 2016 roku posiada zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 9.456.976,21 zł z czego 7.226.476,21 przypada na WFOŚiGW w Gdańsku, a kwota 2.230.500,00 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 2016 roku

może spłacić tylko 743.000,00 zł swego zadłużenia z czego na dzień 31.03.2016r. spłacono kwotę 329.500,00 zł.

W 2016 roku należy na bieżąco monitorować budżet miasta, aby zachować relację określoną art. 243 uofp (wskaźniki). Należy również wypracowywać wolne środki (przede wszystkim poprzez dyscyplinę budżetową), aby spłacać zadłużenie w większym zakresie.

#### 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 inflacja średnioroczna pozostanie na poziomie roku 2016.

#### Założenia dotyczące dochodów

Zakłada się przyjęcie stawek podatków i opłat lokalnych na 2017 rok na poziomie roku 2016. 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

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 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

Najważniejszym zadaniem inwestycyjnym 2017 r. jest remont ścieżki rowerowej. Wymienione zadanie realizowane będzie w miarę pozyskiwania środków zewnętrznych.

Poza tym planuje się wydatki dotyczące modernizacji Bulwaru Nadmorskiego, przebudowy drogi prowadzącej do plaży (cypel) oraz kładki przez wydmy, a także modernizacji budynku

przy ul. Przybyszewskiego. Wymienione zadania uzależnione są od możliwości budżetowych gminy oraz pozyskanych środków zewnętrznych.

### Główne zagrożenia

Zakłada się, iż możliwości budżetowe miasta Helu na przestrzeni kilku lat pozostaną mocno ograniczone zarówno w wymiarze formalno-prawnym, jak i finansowym. Struktura projektu budżetu na 2017 rok winna zagwarantować wypełnienie dwóch systemowych reguł fiskalnych określonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku ofp 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 pozyskaniu dodatkowych dochodów i przede wszystkim utrzymaniu dyscypliny wydatkowej.

Największym zagrożeniem dla budżetu po stronie dochodowej mogą być trudności ze sprzedażą mienia. W związku z tym, że dochody te przeznacza się na inwestycje mogą również ulec zakłóceniu wydatki na ten cel. Poza tym w chwili obecnej bardzo trudno oszacować wpływy w udziałach z podatków dochodowych. Zakładane do projektu budżetu wpływy na poziomie tegorocznym, mogą również okazać się mniejsze.