

## **Założenia do budżetu 2023 roku**

Burmistrz Helu przedstawia Wysokiej Radzie przyjęte założenia do projektu budżetu miasta Helu na rok budżetowy 2023:

### Aktualna sytuacja finansowa i majątkowa gminy

#### **1. Wykonanie bieżącego budżetu:**

Przyjęte do budżetu miasta Helu na 2022 rok wielkości z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz wieczystego użytkowania powinny zostać do końca roku wykonane, natomiast do końca niewiadome jest wykonanie planowanych dochodów dotyczących dzierżaw terenu i lokali użytkowych. Zaplanowane dochody majątkowe ze sprzedaży majątku gminy na kwotę 3.500.000,00 zł powinny zostać wykonane. Poza tym prowadzona jest sprzedaż mieszkań komunalnych oraz sprzedaż nieruchomości na poprawę zagospodarowania, a więc zaplanowane dochody majątkowe powinny zostać wykonane. Zaplanowane w budżecie wydatki bieżące oraz wydatki inwestycyjne są planowo realizowane.

W związku z powyższym przy zachowaniu dyscypliny budżetowej po stronie wydatków bieżących, budżet miasta Helu powinien w 2022 roku zostać wypracowany na dobrym poziomie.

#### **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 30 czerwca 2022 roku posiada zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1.274.476,21 zł z czego 781.476,21 przypada na pożyczkę z WFOŚiGW w Gdańsku, a kwota 493.000,00 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. Zadłużenie w Banku Spółdzielczym w Pucku spłacane będzie do 2023 roku, natomiast w WFOŚiGW spłaty kończą się w roku bieżącym.

### 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 do budżetu państwa na 2023 rok przyjęto, że średnioroczny wskaźnik inflacji powinien ukształtować się na poziomie 7,8%, wobec powyższego do budżetu miasta przyjmuje się w/w wskaźnik.

### Założenia dotyczące dochodów 2023 roku

Zakłada się przyjęcie stawek podatków i opłat lokalnych na 2023 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 2023 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 planowane w 2023 roku to:

- dalsza budowa budynków mieszkalnych przy ul. Przybyszewskiego,
- III etap modernizacji Bulwaru Nadmorskiego,
- budowa łącznika hali sportowej,
- dalsze remonty dróg i chodników.

Więcej szczegółów dotyczących zamierzeń inwestycyjnych przedstawionych zostanie w projekcie budżetu na 2023 rok, zadania te uzależnione są od możliwości budżetowych gminy oraz pozyskanych środków zewnętrznych jak również wykonania dokumentacji technicznych oraz uzyskania stosownych pozwoleń.

## 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 2023 rok winna zagwarantować wypełnienie dwóch systemowych reguł fiskalnych określonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku uoofp 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.