

## **OMÓWIENIE KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA RYBNIKA NA KONIEC I PÓŁROCZA 2014 ROKU**

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Rybnika została przyjęta Uchwałą nr 617/XLI/2013 Rady Miasta Rybnika z 18 grudnia 2013 r. Zasady opracowania prognozy nie uległy zmianie - podstawą był projekt budżetu na 2014 rok; nie dokonywano korekty założeń (wskaźników i podstawy waloryzacji), przyjętych na lata objęte prognozą.

### **Zmiany w prognozie**

Zmiany WPF dokonane w I półroczu wynikały z korekt budżetu (dochodów i wydatków) i dotyczyły przede wszystkim:

1. realizowanych wieloletnich przedsięwzięć (zadania bieżące i inwestycyjne), w tym przy udziale środków unijnych,
2. wydatków majątkowych na zadania inne niż określone w pkt. 1.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia (relacja wynikająca z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) zostaje zachowany w całym okresie prognozy. Dokonane w I półroczu zmiany w wieloletniej prognozie finansowej były korzystne dla Miasta.

W pierwszym półroczu (w miejsce *innych kredytów i pożyczek*) wprowadzono do przychodów bieżącego roku pozostałą kwotę wolnych środków z 2013 roku - 65,6 mln zł (do łącznej wysokości 91.261.556 zł) oraz zmniejszono deficyt o 501 tys. zł, co pozwoliło na zmniejszenie planowanego zadłużenia miasta na koniec 2014 roku, zwiększenie planowanych wydatków majątkowych w latach następnych i skrócenie okresu wieloletniej prognozy finansowej o 5 lat (z 2014-2037 do 2014-2032).

### **Kształtowanie się prognozy**

W związku ze stabilną i konsekwentną od wielu lat polityką finansową miasta prognoza nie ulega gwałtownym wahaniom. Dokonywane korekty w ciągu roku mają na celu z jednej strony utrzymanie bezpieczeństwa finansowego, a z drugiej zapewnienie dalszego zrównoważonego rozwoju miasta – zaspokojenie wszystkich bieżących potrzeb oraz zrealizowanie priorytetowych inwestycji, przy maksymalnym wykorzystaniu bezzwrotnego finansowania zewnętrznego (głównie środków unijnych).

Aktualna sytuacja finansowa Miasta pozostaje stabilna, a płynność finansowa jest bardzo dobra. W źródłach finansowania deficytu bieżącego roku pozostała kwota 53,3 mln zł *innych kredytów i pożyczek*. Jak w latach poprzednich tak i teraz będą czynione starania, aby na koniec roku nie było potrzeby zaciągania nowego zadłużenia, ale uzależnione to będzie od przebiegu wykonania budżetu w drugim półroczu, a przede wszystkim od realizacji dochodów. Ciągłe zmieniające się otoczenie prawne i ekonomiczne, przy tak długim (bo aż 18 letnim) okresie prognozy powoduje, że - pomimo aktualnie dobrej sytuacji finansowej - możliwości miasta muszą być na bieżąco monitorowane. Istotna w tym zakresie jest nie tylko subiektywna ocena, ale także opinia niezależnych ekspertów. Na początku lipca br. agencja ratingowa Fitch Ratings potwierdziła długoterminowy rating krajowy Miasta Rybnika na poziomie „A+(pol)” (rating ma perspektywę stabilną). W uzasadnieniu podano m.in.: „Krajowy rating długoterminowy Rybnika odzwierciedla bardzo dobre wyniki operacyjne Miasta, dobre zarządzanie strategiczne i finansowe, które w połączeniu z wysokimi

*dochodami majątkowymi i dobrą płynnością, zapewniają Miastu wysoką zdolność do finansowania inwestycji ze środków własnych. Rating bierze również pod uwagę niskie zadłużenie Miasta oraz ograniczone potrzeby pożyczkowe. Rating uwzględnia także utrzymującą się presję na wydatki operacyjne wynikającą z trudnego otoczenia instytucjonalnego, jak i z konieczności utrzymywania nowo wybudowanej infrastruktury.”*

Utrzymanie wskaźników - w przyjętym horyzoncie czasowym prognozy - na założonym poziomie, biorąc pod uwagę zamierzenia inwestycyjne, wymagać będzie dużej dyscypliny budżetowej. Należy wziąć pod uwagę nie tylko rosnące koszty bieżącego funkcjonowania miasta, nakładanie nowych zadań bez zapewnienia niezbędnych środków finansowych, ale także zwiększone koszty utrzymania zmodernizowanej i nowo wybudowanej infrastruktury, na co także zwróciła uwagę agencja ratingowa. Sama racjonalizacja wydatków jednak nie wystarczy, bo samorządy mają ograniczone możliwości w tym zakresie. Niezbędna jest reforma systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego, która pozwoli na realizację idei samorządności i zapewni zwiększony, odpowiedni do potrzeb, poziom stabilnych dochodów. Niestety realia w jakich obecnie funkcjonują gminy wymagają podejmowania trudnych, bo obarczonych wieloma niewiadomymi, decyzji, które – chociaż często niepopularne – mają w przyszłości przynieść wymierne korzyści dla miasta i jego mieszkańców.