

1. WPROWADZENIE

Realizując postanowienia ustawy o finansach publicznych, niniejszym przedkładam Radzie Miasta projekt wieloletniej prognozy finansowej Miasta Poznania.

Przedłożony projekt opracowany został zgodnie z obowiązującymi: ustawą o finansach publicznych oraz rozporządzeniem w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) jest dokumentem planistycznym, który w myśl ustawy o finansach publicznych powinien w sposób realistyczny wyznaczać ramy polityki finansowej Miasta w dłuższym okresie, co ma pozytywnie oddziaływać na stabilność finansów Miasta.

Wieloletnia prognoza finansowa jest jednocześnie długookresową prognozą długu Miasta – określa jego granice, wymuszając wypełnienie ustawowych limitów obsługi zadłużenia w perspektywie wieloletniej.

WPF, jako dokument kompleksowo określający politykę finansową Miasta, wyznacza możliwości finansowe samorządu w ujęciu długookresowym. Uchwała budżetowa jest z kolei dokumentem o charakterze operacyjnym, szczegółowo ustalającym plan działań na dany rok budżetowy, wpisujących się w ramy nakreślone przez wieloletnią prognozę finansową.

Wyznaczenie ram finansowych dla kolejnych budżetów ma kluczowe znaczenie dla planowania zadań publicznych w dłuższej perspektywie czasowej. Wieloletnia prognoza finansowa określa m.in. założenia dotyczące możliwego wzrostu wydatków bieżących czy też poziomu dostępnych środków na inwestycje. Jest to szczególnie istotne, ponieważ realizacja szeregu inwestycji skutkuje powstaniem wieloletnich zobowiązań, a ramy możliwych zobowiązań wyznacza właśnie ten dokument.

Przedłożona WPF Miasta sięga obecnie roku 2045, co wynika z okresu, na który planuje się spłatę kwoty długu.

Projekt przedkładanej wieloletniej prognozy finansowej został sporządzony w oparciu o aktualnie obowiązującą wieloletnią prognozę finansową Miasta wraz z jej zmianami dokonanymi w trakcie 2023 roku, co wraz z zaktualizowanymi założeniami stanowi punkt wyjścia dla ekstrapolacji w latach kolejnych.

WPROWADZENIE

Konstruując założenia do projektu budżetu na 2024 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej, kierowano się tym, aby w perspektywie:

- długoterminowej – zapewnić Miastu możliwości rozwojowe,
- średnioterminowej - odbudować nadwyżkę operacyjną budżetu oraz wygenerować potencjał finansowy celem absorpcji środków w perspektywie finansowej UE 2021-2027,
- krótkoterminowej - zatrzymać trend spadku płac realnych.

Na kształt przedłożonego projektu wieloletniej prognozy finansowej istotny wpływ miało szereg czynników zewnętrznych wciąż oddziałujących na sytuację finansową Miasta. Wśród nich należy wymienić m.in. takie jak:

- spadająca, choć wciąż wysoka inflacja (wg projektu ustawy budżetowej średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ma wynieść w 2024 roku 6,6 %),
- utrzymujące się na wysokim poziomie stopy procentowe banku centralnego, przekładające się na zwiększone obciążenia związane z obsługą zadłużenia,
- prawie 20 % wzrost w 2024 roku minimalnego ustawowego wynagrodzenia za pracę,
- konsekwencje przyjętych w ostatnich latach zmian w przepisach dotyczących podatku dochodowego od osób fizycznych, skutkujące dla budżetu Poznania kwotą utraconych dochodów przekraczających rocznie 600 mln zł.

Obserwowana w ostatnich latach niepewność otoczenia nie wpływała stabilizująco na finanse Miasta, pogarszając perspektywy rozwojowe. Kluczowy parametr budżetu, jakim jest nadwyżka operacyjna, charakteryzowała się w tym czasie tendencją malejącą, aż do tego stopnia, że w budżecie na 2023 rok po raz pierwszy w historii zaplanowano, że osiągnie wartość ujemną (-56 mln zł). Chcąc więc zapewnić Miastu możliwości rozwojowe w przyszłości, niezbędne było odwrócenie tego niekorzystnego trendu. W przedłożonym projekcie wieloletniej prognozy finansowej planowana nadwyżka operacyjna budżetu ponownie osiąga wartości dodatnie – 216 mln zł w 2024 roku i charakteryzuje się tendencją rosnącą w kolejnych latach. Jest to szczególnie istotne w kontekście zapewnienia gotowości Miasta do absorpcji środków europejskich w ramach nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej (2021-2027) oraz w przypadku dostępności środków z Krajowego Planu Odbudowy. Dzięki odbudowie nadwyżki operacyjnej możliwe okazało się wyasygnowanie środków na wkład własny do projektów UE, o dofinansowanie których Miasto będzie aplikowało łącznie na poziomie 600 mln zł w latach 2025-28.

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Jacek Jaśkowiak

SKARBNIK MIASTA POZNANIA

Piotr Husejko