

I. WPROWADZENIE

Przedkładam Radzie Miasta projekt wieloletniej prognozy finansowej Miasta Poznania, który został opracowany zgodnie zapisami:

- ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki 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. Należy zaznaczyć, że WPF – jako dokument kompleksowo określający politykę finansową Miasta w ujęciu długookresowym – dużo wierniej oddaje sytuację finansową Miasta niż uchwała budżetowa, która co prawda jest dokumentem bardziej szczegółowym, jednakże swym zakresem obejmuje tylko jeden rok budżetowy.

Należy podkreślić, że zapisy wieloletniej prognozy finansowej wyznaczają ramy finansowe dla uchwał budżetowych w latach kolejnych. Ma to kluczowe znaczenie dla planowania zadań publicznych w dłuższej perspektywie. To WPF odpowiada na pytanie, czy i na ile dopuszczalny jest wzrost wydatków bieżących oraz czy i na ile sytuacja finansowa Miasta pozwala realizować inwestycje w perspektywie średnio i długookresowej. Jest to szczególnie istotne, ponieważ szereg inwestycji wymaga decyzji skutkujących powstaniem wieloletnich zobowiązań, a ramy możliwych zobowiązań wyznacza właśnie ten dokument.

Przedłożona WPF Miasta sięga obecnie roku 2042. Wynika to z wprowadzenia do przedsięwzięć wieloletnich umowy partnerstwa publiczno-prywatnego, dotyczącej zagospodarowania odpadami komunalnymi w Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych (ITPOK) w Poznaniu, zawartej ze skutkami finansowymi do 2042 roku.

Podstawę do sporządzenia tego dokumentu stanowiła aktualnie obowiązująca wieloletnia prognoza finansowa Miasta. Na opracowanie nowej istotnie wpłynęły zmiany dokonane w ramach roku 2018, stanowiącego punkt wyjścia dla ekstrapolacji w latach kolejnych.

W programie inwestycyjnym na kolejne lata uwzględniono w szczególności:

1. Konieczność zapewnienia realizacji inwestycji kontynuowanych.
2. Konieczność zapewnienia wydatków na realizację projektów z udziałem dofinansowania UE w terminach wynikających z zawartych umów o dofinansowanie.

3. Zabezpieczenie środków własnych na inwestycje współfinansowane ze środków zewnętrznych (np. likwidacja kolizji z przebiegiem linii kolejowych).
4. Rosnące potrzeby inwestycyjne związane z postępującym procesem dekapitalizacji majątku, m.in. w zakresie:
 - infrastruktury transportowej, w szczególności transportu zbiorowego i obiektów inżynierskich,
 - miejskiego zasobu lokalowego,
 - obiektów sportowo-rekreacyjnych,
 - infrastruktury polityki społecznej i zdrowotnej,
 - obiektów instytucji kultury.
5. Rosnące ceny materiałów i surowców oraz usług budowlanych.

Zabezpieczenie środków na inwestycje w perspektywie średniookresowej wymagać będzie następujących działań:

1. Maksymalizacja nadwyżki operacyjnej.

Zgodnie z obowiązującymi od 2014 roku regulacjami w zakresie limitowania zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, nadrzędnym parametrem finansowym budżetu stała się wysokość nadwyżki operacyjnej (dochody bieżące minus wydatki bieżące), powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku. W oparciu o jej wartość wyznaczane są indywidualnie wskaźniki obsługi zadłużenia dla każdego samorządu, które z kolei przesądzają o możliwościach finansowania inwestycji w tym kredytami czy innymi dostępnymi instrumentami finansowymi.

Stąd wyzwaniem na najbliższy czas staje się wypracowanie potencjalnie jak największej nadwyżki operacyjnej budżetu, ponieważ:

- wypracowana nadwyżka operacyjna w pierwszej kolejności jest źródłem finansowania inwestycji,
- stanowi dźwignię zwiększającą potencjał inwestycyjny Miasta poprzez dostępność do środków kredytowych.

Konstrukcja obowiązujących przepisów, powoduje, że konieczność maksymalizacji nadwyżki operacyjnej wymusza kontrolowanie poziomu wydatków bieżących, co nie zawsze jest możliwe i w pełni zależne od Miasta. Czynniki determinującymi obecnie wzrost wydatków bieżących są między innymi: ustawowy wzrost minimalnych stawek wynagrodzenia za pracę, rosnące oczekiwania płacowe pracowników, będące pochodną sytuacji na rynku pracy, znaczny wzrost cen energii elektrycznej, dodatkowe koszty związane z ukończeniem inwestycji i zapewnieniem, trwałości projektów oraz zmiany w systemie edukacji, których skutki finansowe są jedynie w części pokrywane przez transfery z budżetu państwa.

2. Maksymalizacja możliwości absorpcyjnych Miasta w zakresie środków UE dostępnych w ramach perspektywy finansowej 2014-2020.

WPROWADZENIE

Obecnie wszystkie inwestycje, które otrzymały dofinansowanie w ramach perspektywy finansowej 2014-2020 posiadają zabezpieczone finansowanie, co znajduje swoje odzwierciedlenie w zapisach WPF. Jednocześnie celem zapewnienia środków na wkład własny w związku z aplikowaniem o dofinansowanie projektów:

1. „Budowa zintegrowanego węzła transportowego Grunwaldzka, nad linię kolejową E 20”;
2. „Rewaloryzacja przestrzeni płyty Starego Rynku wraz z przekształceniem fragmentu bloku śródmiejskiego (ul. Jana Baptisty Quadro) w pasaż kultury”;

oraz na pokrycie ewentualnych skutków wzrostu kosztów inwestycji zapisanych już w ramach WPF, utworzono rezerwę finansową na lata 2019-2023 w łącznej kwocie 146 mln zł.

3. Intensyfikacja działań w obszarze sprzedaży majątku Miasta

W ramach wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2023 zaplanowano dochody ze sprzedaży nieruchomości w łącznej wysokości 441 mln zł, w tym kwotę 131 mln zł zaplanowano ze sprzedaży terenów odzyskanych w wyniku przeniesienia ogródkach działkowych.

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Jacek Jaśkowiak

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Barbara S.