

SPIS TREŚCI

Wstęp	7
Rozdział 1	
Inwestycje samorządu terytorialnego i ich rola w rozwoju społeczno-gospodarczym	11
1.1. Pojęcie i zadania samorządu terytorialnego	11
1.2. Działalność gospodarcza jednostek samorządu terytorialnego	17
1.3. Istota i rola inwestycji infrastrukturalnych samorządu terytorialnego	20
1.3.1. Pojęcie i cechy infrastruktury	20
1.3.2. Specyfika inwestycji infrastrukturalnych samorządu terytorialnego	24
1.4. Infrastruktura jako czynnik rozwoju lokalnego i regionalnego	30
Rozdział 2	
Źródła finansowania inwestycji infrastrukturalnych jednostek samorządu terytorialnego	33
2.1. Ogólna klasyfikacja źródeł dochodów	33
2.2. Wewnętrzne źródła finansowania	36
2.3. Dotacje i subwencje	38
2.4. Finansowe instrumenty w realizacji polityki regionalnej Unii Europejskiej	41
2.5. Instrumenty rynku dłużnego	49
2.5.1. Kredyty bankowe	50
2.5.2. Pożyczki	54
2.5.3. Obligacje komunalne	56
2.6. Partnerstwo publiczno-prywatne	59
2.7. Uwarunkowania doboru źródeł finansowania projektu	61

Rozdział 3

Ocena efektywności projektu inwestycyjnego	63
3.1. Proces inwestycyjny i jego fazy	63
3.2. Identyfikacja możliwych rozwiązań alternatywnych	69
3.3. Analiza finansowa i analiza ekonomiczna projektu	80
3.4. Mierniki oceny efektywności projektu inwestycyjnego	84
3.4.1. Proste mierniki oceny efektywności	85
3.4.2. Dyskontowe mierniki oceny finansowej efektywności projektu	88
3.4.3. Dyskontowe mierniki oceny ekonomicznej efektywności projektu	92
3.5. Luka finansowa	95
3.6. Analiza wrażliwości i analiza ryzyka	97

Rozdział 4

Praktyczne zastosowanie ocen efektywności projektów inwestycyjnych jednostek samorządu terytorialnego – studia przypadku	99
4.1. Procedury aplikowania o fundusze pomocowe UE – obszary problemowe	99
4.2. Ocena efektywności finansowej projektu – studium przypadku	105
4.3. Ocena efektywności ekonomicznej projektów JST – studia przypadku	122
4.3.1. Projekt z zakresu infrastruktury drogowej	122
4.3.2. Projekt z zakresu infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej	131
4.3.3. Projekt z zakresu obiektów kubaturowych	137
Zakończenie	143
Bibliografia	145

Główna uwaga Autorów opracowania skoncentrowana została na zaprezentowaniu istoty, roli i specyfiki funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego z punktu widzenia ich potrzeb inwestycyjnych oraz oceny efektywności realizacji projektów inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Jednak głównym celem pracy jest dokonanie oceny efektywności projektów publicznych oraz wskazanie, jakie mierniki ocen efektywności projektów publicznych są najbardziej trafne i korzystne.

Opracowanie składa się z dwóch zasadniczych części: teoretycznej i empirycznej. W części teoretycznej zaprezentowano istotę i rolę inwestycji infrastrukturalnych jako podstawowego czynnika rozwoju lokalnego i regionalnego. W części empirycznej zamieszczona została bardzo ciekawa i szczegółowa analiza praktycznego zastosowania ocen efektywności projektów inwestycyjnych jednostek samorządu terytorialnego o zróżnicowanej specyfice (projekt drogowy, infrastruktury sieciowej, kubaturowy). Autorzy skupili się na prezentacji specyfiki ich finansowania, uwarunkowaniach wewnętrznych i zewnętrznych realizacji oraz ocenie efektywności ekonomicznej i finansowej.

Z postawionych pytań i przyjętych celów badawczych pracy dr J. Sierak i dr R. Górniak wywiązują się doskonale. Na podkreślenie zasługują także zamieszczone przykłady praktyczne, które w pełni wyjaśniają, a także uzupełniają istotę rozważań teoretycznych. Stanowią one także bardzo cenne źródło informacji i dostarczają materiału do prowadzenia dalszych badań, analiz i wniosków. W szczególności istnieje możliwość ich wykorzystania w celu zobrazowania przyczyn i uwarunkowań dysproporcji w poziomie wyposażenia infrastrukturalnego poszczególnych regionów w naszym kraju.

z recenzji dr hab. Agnieszki Alińskiej, prof. nadzw. SGH