

**Gmina Fair Play
Certyfikowana Lokalizacja Inwestycji
EDYCJA 2006**



**GMINA
FAIR PLAY**

**Pozycja konkurencyjna Miasta Przemysł
w zakresie lokalizacji inwestycji*
Wyniki badania inwestorów w roku 2006**

ORGANIZATORZY

Krajowa Izba Gospodarcza

**Instytut Badań nad Demokracją i Przedsiębiorstwem Prywatnym Krajowej Izby
Gospodarczej**

WSPÓŁPRACA

Urzędy Marszałkowskie

Opracowanie: zespół autorski w składzie: Przemysław Kulawczuk, Mieczysław Bąk,
Anna Szcześniak, Patrycja Lesner, Andrzej Poszewiecki

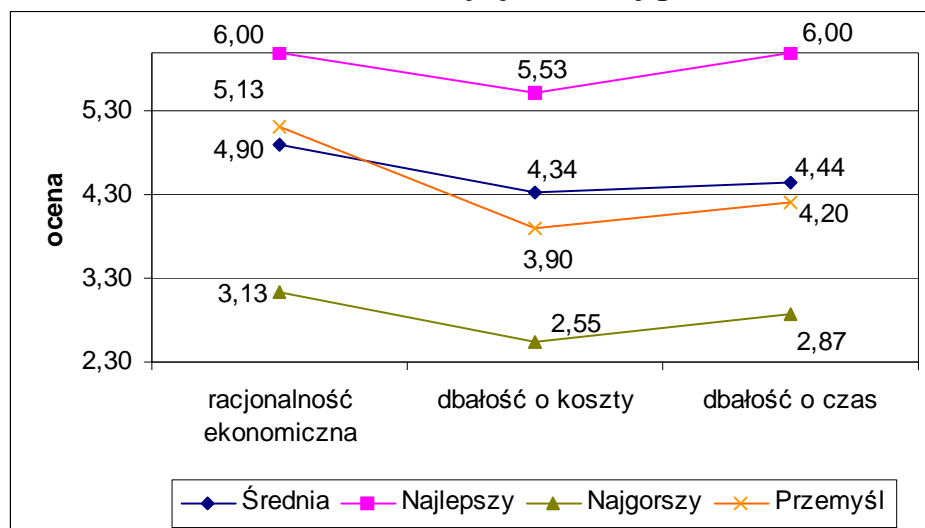
Warszawa-Gdynia, listopad 2006

*(fragmenty opracowania)

Ekonomiczność inwestycji – ogólnie

W ramach oceny ekonomiczności inwestycji przebadano następujące cechy szczególne: Racjonalność ekonomiczna realizacji inwestycji w danej gminie, Dbalność o koszty inwestorów – wskazywanie i stosowanie rozwiązań oszczędzających koszty, Dbalność o czas inwestorów – wskazywanie i stosowanie rozwiązań oszczędzających czas. Wyniki badania przedstawiono na poniższym wykresie.

Ocena ekonomiczności inwestycji w danej gminie

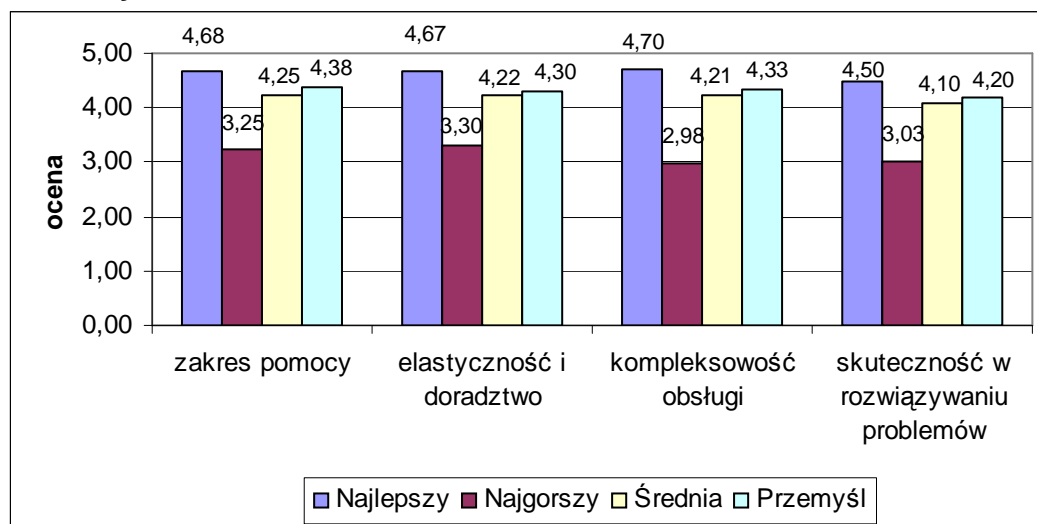


Racjonalność ekonomiczna – powyżej średniej

Doradztwo inwestycyjne – w danej kategorii wielkościowej miejscowości

W ramach oceny doradztwa inwestycyjnego dla inwestorów przebadano następujące cechy szczegółowe: Zakres pomocy (porady) pracowników gminy w trudnych dla inwestora sytuacjach, Elastyczność i doradztwo przy dopasowaniu planów inwestora do wymogów formalnych, Kompleksowość obsługi inwestora i rozwiązywania problemów, Skuteczność w rozwiązywaniu problemów. Wyniki badania przedstawiono na poniższym wykresie.

Ocena jakości doradztwa inwestycyjnego w gminie w kategorii miejscowości 60-100 tys. mieszkańców



Zakres pomocy dla inwestora – powyżej średniej

Elastyczność i doradztwo – powyżej średniej

Kompleksowość obsługi – powyżej średniej

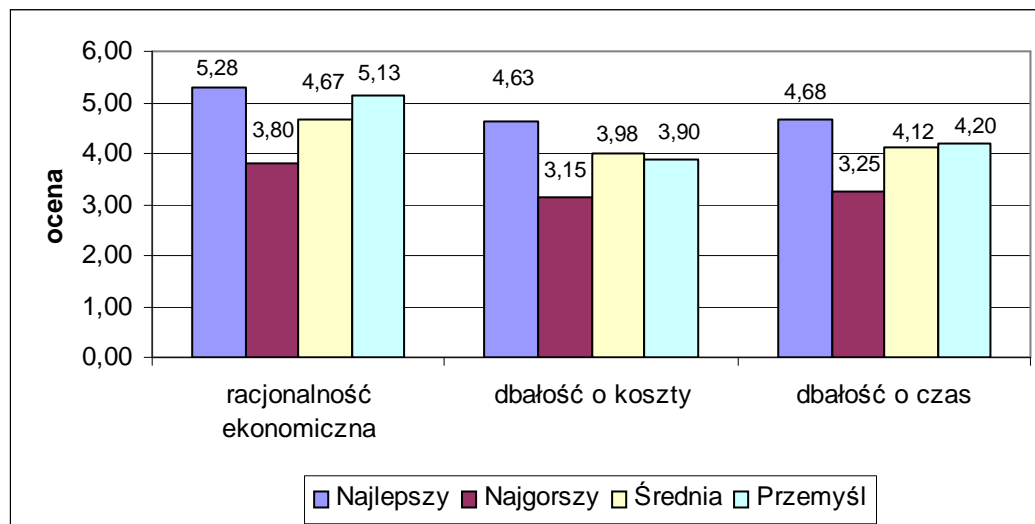
Skuteczność w rozwiązywaniu problemów – powyżej średniej

Ekonomiczność inwestycji – w danej kategorii miejscowości

W ramach oceny ekonomiczności inwestycji przebadano następujące cechy szczegółowe: Racjonalność ekonomiczna realizacji inwestycji w danej gminie, Dbłość o koszty inwestorów – wskazywanie i stosowanie rozwiązań oszczędzających koszty, Dbłość o czas inwestorów – wskazywanie i stosowanie rozwiązań oszczędzających czas. Wyniki badania przedstawiono na poniższym wykresie.

Ocena ekonomiczności inwestycji w danej gminie w kategorii miejscowości 60-100 tys. mieszkańców

POZYCJA KONKURENCYJNA MIASTA PRZEMYSŁ W ZAKRESIE LOKALIZACJI INWESTYCJI



Racjonalność ekonomiczna – pomiędzy średnią a liderem

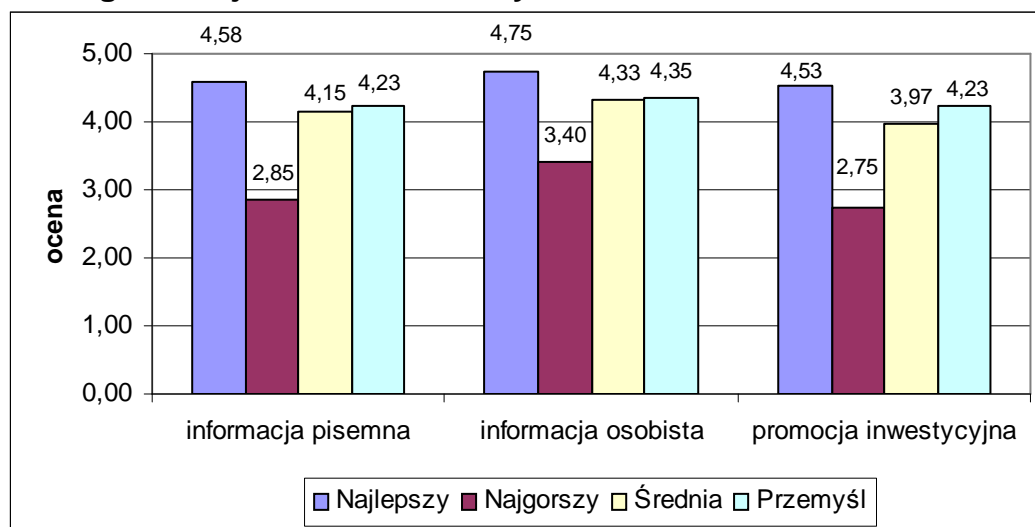
Dbłość o koszty inwestorów – na poziomie średniej

Dbłość o czas inwestorów – powyżej średniej

Informacja i promocja – w danej kategorii miejscowości

W ramach informacji i promocji gminy jako miejsca lokalizacji inwestycji oceniano następujące cechy szczegółowe: Jakość pisemnej informacji dla inwestorów o procedurach, warunkach i wymaganiach formalnych, Zaangażowanie pracowników w wyjaśnianiu pytań inwestorów – informacja osobista, Jakość promocji gminy w zakresie informacji o działkach, ofertach gminy, uzbrojeniu i in. Wyniki badania przedstawiono na poniższym wykresie.

Ocena informacji na temat inwestycji oraz promocji inwestycji w gminie w kategorii miejscowości 60-100 tys. mieszkańców



Informacja pisemna – powyżej średniej

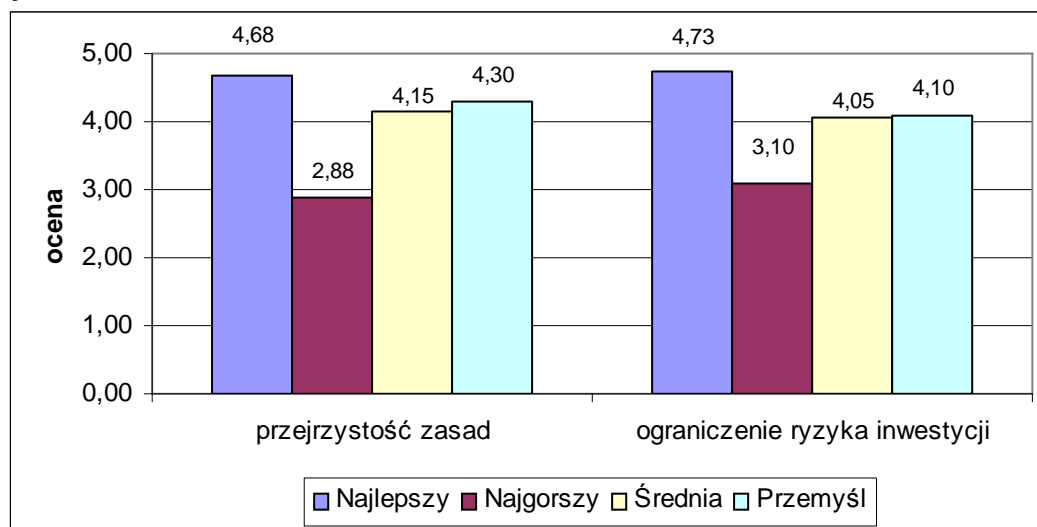
Informacja osobista – powyżej średniej

Promocja inwestycyjna – między średnią a liderem

Bezpieczeństwo inwestycji – w danej kategorii miejscowości

W ramach oceny bezpieczeństwa inwestycji oceniano następujące cechy szczególne: Przejrzystość stosowanych zasad, procedur i przetargów dotyczących realizacji inwestycji, Dbalność o bezpieczeństwo finansowe – sugerowanie i stosowanie rozwiązań ograniczających ryzyko inwestorów. Wyniki badania przedstawiono na poniższym wykresie.

Ocena bezpieczeństwa inwestycji w gminie w kategorii miejscowości 60-100 tys. mieszkańców



Przejrzystość zasad – powyżej średniej

Ograniczanie ryzyka inwestycji – powyżej średniej

Silne strony Miasta Przemyśl

Według audytora

- Położenie geograficzne blisko granicy z Ukrainą,
 - Przez miasto bieżą ważne drogi międzynarodowe jak również linia kolejowa szerokotorowa
 - Wspaniałe walory turystyczno-rekreacyjne terenów wokół miasta
 - Owocna współpraca gminy ze sferą biznesu, podkreślana przez uczestników spotkania
 - Wszechstronna promocja gminy
 - Bogata oferta turystyczno-sportowo-rekreacyjna, opracowana strategia rozwoju pod kątem turystyki
 - Współpraca z sąsiednimi gminami
 - Dostępność taniej siły roboczej
 - Duża aktywność Urzędu Pracy
 - Duża przyjazność Urzędu dla patentów,
 - Duży potencjał uzbrojonych terenów pod inwestycje
 - Przychylny klimat dla inwestycji
-

Ocena korzyści ekonomicznych z lokalizacji inwestycji zagranicznych w mieście Przemyśl, powiat przemyski, województwo podkarpackie 2006

Uzyskane wyniki w zakresie korzyści ekonomicznych z tytułu lokalizacji inwestycji zagranicznych z 15 krajów Unii Europejskiej do Przemyśla, według rodzajów działalności

Przeniesienie nierentownej produkcji

Uzyskane wyniki wskazują na relatywnie bardzo wysokie korzyści ekonomiczne z przeniesienia nierentownej produkcji z 15 krajów Unii Europejskiej do Przemyśla. Korzyści te są zróżnicowane według rodzajów działalności gospodarczej i według krajów. Korzyści te obserwowane są we wszystkich rodzajach działalności i w odniesieniu do wszystkich, bez wyjątku, analizowanych krajów. Warto zwrócić uwagę, że relatywnie największe korzyści mogą osiągnąć inwestorzy z Danii, Niemiec, Wielkiej Brytanii, Szwecji i Luksemburga. W ich przypadku średnie oszczędności związane z przenoszeniem działalności produkcyjnej wynoszą 49-54%. Minimalnie mniejsze korzyści zapewnione są dla inwestorów z Belgii i Francji. Inwestorzy z Holandii, Austrii i Finlandii mogą w tej sytuacji średnio liczyć na oszczędności rzędu 41-42% przy przenoszeniu działalności produkcyjnej. Najniższe korzyści zapewnia przeniesienie nieopłacalnej działalności gospodarczej z Grecji, Portugalii i Irlandii około 23-31 eurocentów na 1 euro przenoszonej produkcji. Do dziedzin, które zapewniają największe korzyści finansowe z lokalizacji w Polsce działalności zaliczyć można: produkcję przemysłową, budownictwo, transport, gospodarkę magazynową i łączność, edukację oraz ochronę zdrowia. Przeniesienie każdej z wymienionych działalności daje wymierne korzyści ekonomiczne.

Analizując dane na temat różnic w wartościach osiągniętych korzyści na przestrzeni lat 2002-2005, należy zwrócić uwagę na pewne zmniejszenie się wartości tych korzyści w odniesieniu do większości analizowanych krajów. Zmniejszenie korzyści dotyczyło skali około 0,02-0,06 eurocentów na 1 euro przenoszonej wartości dodanej w produkcji. Nie zmienia to jednak sytuacji, że nadal zapewniane są przez gminę bardzo duże korzyści dla inwestorów odzwierciedlające się w oszczędnościach sięgających 54% tworzonej wartości dodanej.

Przeniesienie rentownej produkcji

Przeniesienie rentownej produkcji, o 5% rentowności w relacji do produktu, z 15 krajów Europy do Polski zapewnia korzyści porównywalne z przeniesieniem produkcji o zerowej rentowności. Różnice (na plus) nie przekraczają jednego eurocenta na 1 euro wartości przenoszonej wartości dodanej. Również podobna jest lista krajów, z których inwestorzy mogą liczyć na największe korzyści oraz rodzaje biznesu zapewniające największe korzyści.

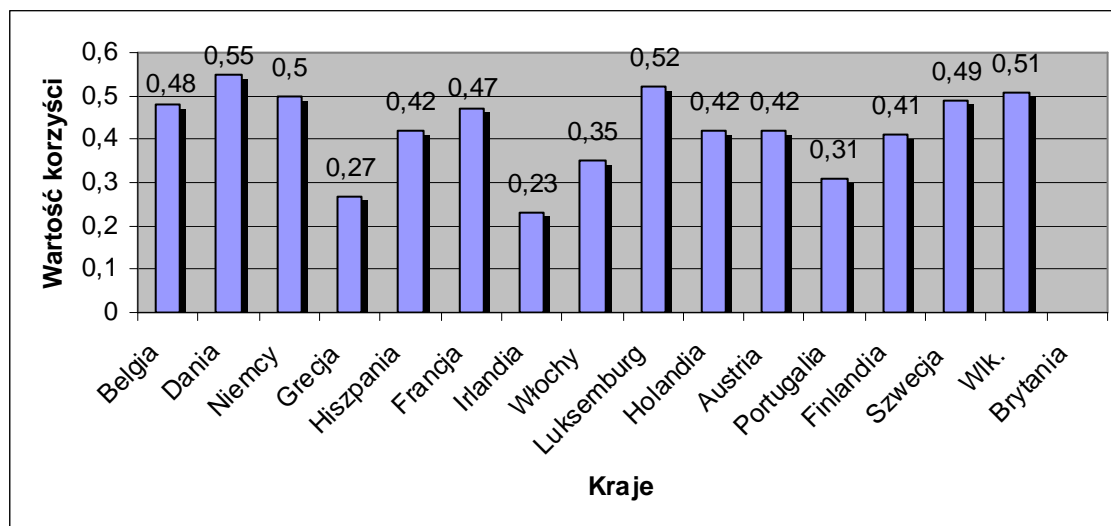
Przemyśl jest atrakcyjnym miejscem dla realizacji nowych inwestycji gospodarczych w różnych rodzajach działalności gospodarczej. Lokalizacja ta

POZYCJA KONKURENCYJNA MIASTA PRZEMYSŁ W ZAKRESIE LOKALIZACJI INWESTYCJI

zapewnia wysoki poziom korzyści ekonomicznych dla inwestorów z zagranicy i to zarówno tych, którzy przenoszą nierentowną produkcję, jak również lokalizują część produkcji rentownej na terenie gminy.

Poniżej na wykresie przedstawiono zróżnicowanie korzyści ekonomicznych z lokalizacji rentownej produkcji w zakresie przetwórstwa przemysłowego na terenie danej gminy.

Wykres. Zróżnicowanie korzyści ekonomicznych z lokalizacji inwestycji w zakresie rentownego przetwórstwa przemysłowego na terenie miasta Przemysł, w euro na 1 euro przenoszonej wartości dodanej



Źródło: opracowanie własne

Przeniesienie produkcji przemysłowej w poszczególnych gałęziach przemysłu

Przedsiębiorcy prowadzący działalność w sekcji EKD D Przetwórstwo przemysłowe mogą być zainteresowani oceną na jakie korzyści mogą liczyć przenosząc produkcję w poszczególnych gałęziach przemysłu. Ponieważ tego typu szczegółowe dane nie są dostępne na poziomie gmin czy powiatów, opracowano porównanie pomiędzy 15 krajami UE a Polską. Dane policzono w oparciu o dane Eurostatu i GUS z roku 2005, przy stawkach podatkowych z 2006 roku. Udziały kosztów pracy w tworzonej wartości dodanej policzono w przeliczeniu na jednego zatrudnionego, ze względu na brak odpowiednich danych zamiast godzinowych stawek płac porównano całkowite płace na 1 zatrudnionego w 15 krajach UE i Polsce w poszczególnych gałęziach przemysłu.

Jak wynika z danych, przenoszenie tworzenia przemysłowej wartości dodanej do Polski z 15 krajów Unii Europejskiej jest opłacalne we wszystkich branżach przemysłu. Najwyższe korzyści mogą być osiągnięte w zakresie produkcji środków transportowych, produkcji maszyn i aparatury elektrycznej oraz w zakresie produkcji maszyn i urządzeń. Co interesujące Polska wydaje się być również korzystnym miejscem lokalizacji produkcji w zakresie markowych wyrobów. Uzyskane wyniki w poważnym zakresie tłumaczą dotychczasowe kierunki inwestycji zagranicznych lokalizowanych w Polsce przez

POZYCJA KONKURENCYJNA MIASTA PRZEMYŚL
W ZAKRESIE LOKALIZACJI INWESTYCJI

przedsiębiorców z krajów Unii Europejskiej. Wyniki te są również ukierunkowaniem, w których szczegółowych branżach przemysłu Polski inwestycje będą w przyszłości wysoce opłacalne.

Na terenie powiatu przemyskiego, w którym leży Przemysł poziom wynagrodzeń w przemyśle wynosił 57,47% średniego poziomu w Polsce. Oznacza to, że wyniki oszacowań potencjalnych korzyści ekonomicznych w poszczególnych gałęziach przemysłu dla miasta Przemysł mogą być jeszcze wyższe. Przemysł jest korzystnym miejscem lokalizacji przemysłu również w stosunku do firm czysto polskich.

WNIOSKI KOŃCOWE

1. Przemysł oferuje znaczące korzyści ekonomiczne inwestorom zagranicznym, którzy zdecydują się ulokować swoją działalność gospodarczą na terenie gminy oraz posiadają możliwość zbywania produktów lub usług na rynku międzynarodowym. Dotyczy to różnych dziedzin gospodarki ale także niemal wszystkich szczegółowych branż przemysłu. Korzyści te sięgają przeciętnie około 40 eurocentów na każde euro wytwarzanego produktu w produkcji, a w skrajnych przypadkach nawet ponad 60 eurocentów. Wartości te są porównywalne do oferowanych korzyści przez takie kraje jak Słowacja, Czechy i Węgry.

2. Na podstawie analizy danych rzeczywistych, można stwierdzić, że kluczową rolę w kompleksowym wskaźniku odgrywa różnica w kosztach pracy oraz wysoki udział kosztów pracy w produkcji w kraju pochodzenia kapitału. Podatki odgrywają stosunkowo mniejszą rolę, choć są one istotne, gdy stawka TSR_2 (polski CIT =19%) jest niska. Nie trzeba jednak jeszcze bardziej obniżać tego wskaźnika.

3. Pomimo obniżenia stawek podatku od osób prawnych CIT w kilku krajach UE nie wpłynęło to w istotnym stopniu na kształtowanie się wskaźnika korzyści z realizacji w Polsce inwestycji zagranicznych. Korzyści te obniżyły się tylko w stosunku do tych krajów – dostawców kapitału, które były w stanie silnie zredukować udział kosztów pracy w produkcji u siebie. Obniżki podatków nie były w tym względzie silnym bodźcem. Można uważać, że proces obniżek podatków w krajach UE powoli dobiega końca i, że manewrowanie podatkami słabnie jako bodziec do przenoszenia lub zatrzymania produkcji w danym kraju. Zasadniczymi czynnikami są twarde korzyści mierzone udziałem kosztów pracy w produkcji oraz duże różnice w kosztach pracy.

4. Obserwuje się brak istotnych różnic przy przenoszeniu nierentownej i rentownej produkcji z krajów o wysokich kosztach pracy i wysokich stawkach CIT do krajów o ograniczonych kosztach pracy i niskich stawkach CIT. Wszystkie przeniesienia produkcji są bardzo rentowne. Logika przenoszenia produkcji w przypadku, gdy różnice istnieją jedynie w opodatkowaniu, jest ograniczona, gdy brak różnic w kosztach pracy. Z drugiej strony, całkowicie uzasadnione jest przenoszenie nierentownej produkcji do kraju UE o niskich kosztach pracy, nawet gdy różnica w stawkach podatkowych nie jest duża (pod warunkiem, że są one niskie). Dzięki temu można zachować miejsca pracy w nierentownych przedsiębiorstwach, co pozwala na zmniejszenie utraty miejsc pracy, wzrost retencji miejsc pracy w kraju o wysokich kosztach pracy oraz uzyskać wzrost liczby ich tworzenia w kraju docelowym inwestycji.

5. Ważnym czynnikiem jest udział pracy w kosztach produkcji. Przeniesienie produkcji z Danii i Niemiec jest niezwykle rentowne z uwagi na wysoki udział pracy w wartości dodanej brutto z produkcji, który osiągnął 0,66-0,73 w roku 2005. Z drugiej strony przeniesienie produkcji z Włoch (z udziałem 0,48) i Finlandii (z udziałem 0,55) nie zapewnia aż tak wysokich korzyści, jak w przypadku Niemiec i Danii. Warto zwrócić uwagę, że udział kosztów pracy we Francji wzrósł na przestrzeni lat 2002-2005 z 0,59 do 0,65. Może to znacząco zwiększyć atrakcyjność przenoszenia produkcji z Francji wraz z liberalizacją jej gospodarki. Co prawda na razie

POZYCJA KONKURENCYJNA MIASTA PRZEMYSŁ W ZAKRESIE LOKALIZACJI INWESTYCJI

przeciwdziała temu duży stopień upaństwowienia gospodarki, ale kontynuacja trendu zwiększania się kosztów pracy w produkcji zagraża opłacalności biznesu i sensowności produkcji w tym kraju.

6. Powyższe uwagi mają pełne zastosowanie do produkcji przemysłowej zbywalnej na rynkach międzynarodowych oraz tych z pozostałych analizowanych rodzajów biznesu, których usługi dają się sprzedać za ceny międzynarodowe.

7. W obrębie przemysłu wszystkie analizowane branże szczegółowe zapewniają wysoką opłacalność inwestycji zagranicznych, ze szczególnym podkreśleniem przemysłu maszynowego, produkcji maszyn i urządzeń, produkcji środków transportowych oraz budownictwa. Warto podkreślić dużą opłacalność lokalizacji w Polsce produkcji tekstylnej i skórzanej zwłaszcza wyrobów markowych.
