

Skarbnik Miasta Poznania

Poznań, 8.11. 2016 r.

Znak sprawy: Or-II.0003.1.484.2016

Lotus: 081116-3032

Pani
Beata Urbańska
Radna Miasta Poznania

Szanowna Pani Radna,

odpowiadając na otrzymaną za pośrednictwem Przewodniczącego Rady Miasta pismem z dnia 25 października 2016 r. i przekazaną mi przez Prezydenta Miasta do rozpatrzenia interpelację Pani Radnej w sprawie oszczędności z § 426 *Zakup energii* w latach 2015 -2016, uprzejmie informuję:

Wysokość wydatków planowanych i wykorzystanych w § 426 *Zakup energii* w latach 2015 – 2016 kształtuje się następująco:

	2015 rok					
	Plan na 1.01.	Plan na 30.09.	Plan na 31.12.	Wykonanie za 2015 rok	Różnica (5-3)	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6	7
Miasto	67 727 655,00	67 941 767,00	62 087 681,00	61 301 299,16	-6 640 467,84	-786 381,84
Oświata	36 431 069,00	36 067 673,00	33 178 067,00	33 101 826,21	-2 965 846,79	-76 240,79

	2016 rok			
	Plan na 1.01.	Plan na 30.09.	Przewid. wyk. za 2016 rok	Różnica (4-3)
1	2	3	4	5
Miasto	68 216 289,00	68 227 549,00	63 685 678,24	-4 541 870,76
Oświata	36 657 758,00	36 028 651,00	33 194 509,74	-2 834 141,26

Z przeprowadzonych analiz wynika, że w latach 2014-2015 środki pierwotnie zaplanowane przez jednostki organizacyjne Miasta w planach finansowych w § 426 *Zakup energii* nie były w pełni wykorzystywane. Urealnienie (zmniejszenie planu) w ww. pozycji przez kierowników jednostek organizacyjnych następowało w ostatnim kwartale, a środki były przesuwane na inne cele. Z analizy wysokości zaplanowanych wydatków w § 426 *Zakup energii* w roku 2016 oraz jego wykonanie za trzy pierwsze kwartały wynika, że najprawdopodobniej również w tym roku plan w ww. pozycji nie zostanie w pełni zrealizowany. Oznacza to, że wydatki z tego paragrafu mogłyby finansować inne niezaplanowane lub zaplanowane w zbyt małej wysokości wydatki, np.

w pierwszej kolejności mogą być przeznaczone na niezbędne wydatki o charakterze obligatoryjnym, takie jak zwiększenie zatrudnienia w oświacie, wynagrodzenia pracowników.

Należy podkreślić, że wprowadzone zmiany nie spowodowały zmniejszenia wydatków na oświatę, ale w efekcie ich zwiększenie o dodatkowe 15 mln zł. Planowanie z nadwyżką, z „ukrytymi rezerwami” powoduje, że budżet, czy plan finansowy staje się mało przejrzysty i nie odzwierciedla faktycznych potrzeb jednostki w paragrafach, do których „zaoszczędzone” wydatki z § 426 są przenoszone pod koniec roku.

Taki plan wprowadza w błąd decydentów i zainteresowane osoby, bowiem nie odzwierciedla rzeczywistego zapotrzebowania na wydatki. Wprowadzony mechanizm nie powinien w żaden sposób wpłynąć negatywnie na skłonność do racjonalnego planowania wydatków przez kierowników miejskich jednostek organizacyjnych, a może spowodować bardziej precyzyjne określanie potrzeb zarówno w zakresie § 426 *Zakup energii*, jak i w innych paragrafach, na etapie tworzenia planów finansowych.

Chciałabym podkreślić, że Miasto od lat podejmuje działania, których celem jest uzyskanie oszczędności, w tym obniżenie kosztów zakupu, między innymi energii elektrycznej i gazu, poprzez zakupy grupowe oraz działania termomodernizacyjne w budynkach publicznych, w tym w budynkach oświatowych.

Z wyrazami szacunku



Do wiadomości:

Przewodniczący Rady Miasta