

## UZASADNIENIE

### **1. Przedmiot regulacji:**

Przedmiotem regulacji jest zaopiniowanie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego zmiany planu finansowego Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej we Włocławku ustalonego przez dyrektora instytucji z dniem 24 września 2019 roku.

### **2. Omówienie podstawy prawnej:**

Podstawę prawną stanowi § 11 ust. 5 statutu Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej we Włocławku nadanego uchwałą Nr XL/993/09 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 listopada 2009 r. Zgodnie z ww. zapisem ustalony przez dyrektora Muzeum plan finansowy oraz jego zmiany dokonywane w ciągu roku podlegają w trybie nadzoru zaopiniowaniu przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

### **3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):**

Konsultacje w powyższej sprawie nie są wymagane.

### **4. Uzasadnienie merytoryczne:**

Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej we Włocławku jest samorządową instytucją kultury, której podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora. Instytucja dokonała korekty planu w związku z uzyskanymi dodatkowymi środkami w kwocie 60 482,00 zł od organizatora w ramach dotacji celowej na wykonanie zadania pn. „Wymiany słomianych pokryć dachowych na budynkach gospodarskich w skansenie w Kłóbce” oraz dotacji celowej w kwocie 2 700,00 zł na organizację gry miejskiej w ramach obchodów Europejskich Dni Dziedzictwa. Dodatkowo instytucja zwiększa pozostałe przychody o roczną korektę VAT, która wyniosła 41 407,00 zł. W ramach kosztów instytucja zaplanowała środki na realizację zadań remontowych: „Wymiana słomianych pokryć dachowych na budynkach gospodarskich w skansenie w Kłóbce”, które oszacowano na sumę 96 452,00 zł (z czego kwotę 35 970,00 zł stanowią środki własne instytucji). Ponadto instytucja zaplanowała prace remontowo-modernizacyjne w gmachu głównym, które wyceniono na kwotę 48 742,00 zł. W ramach kosztów rodzajowych instytucja zaplanowała także wyższe o kwotę 2 700,00 zł pozostałe koszty. W związku ze środkami, które instytucja wyasygnowała na prace remontowe zaplanowana została strata w wysokości 43 305,00 zł. Instytucja dokonała także zmian w przychodach i nakładach na inwestycję, wynikających z niezależnym od Muzeum przesunięciem realizacji zadania pn. „Kultura w zasięgu 2.0” na rok 2020, co skutkowało zmniejszeniem planu o sumę 876 683,00 zł (z czego: 131 503,00 zł ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz 745 180,00 zł ze środków unijnych). W związku z uzyskaną refundacją środków z zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa Muzeum Historii Włocławka”, które było realizowane w latach ubiegłych (dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego) instytucja wykazuje także dodatkowy przychód w wysokości 201 199,00 zł.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Muzeum z dniem 24 września 2019 r. i przedstawiona do opinii Zarządowi Województwa spełnia kryteria zapisane w art. 52 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.).

### **5. Ocena skutków regulacji:**

Pozytywna opinia Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego nie wywołuje skutków finansowych ani merytorycznych związanych z funkcjonowaniem Muzeum. Stanowi jedynie formę nadzoru nad jednostką sektora finansów publicznych podległą Samorządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.