

## UZASADNIENIE

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

Przedmiotem regulacji jest zaopiniowanie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego zmiany planu finansowego Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. dr. Witolda Bełzy w Bydgoszczy, ustalonego przez dyrektora instytucji 30 września 2019 roku.

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

Podstawę prawną stanowi § 14 ust. 6 statutu Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. dr. Witolda Bełzy w Bydgoszczy, przyjętego uchwałą Nr XLI/1011/09 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 grudnia 2009 r. (z późn. zm.). Zgodnie z ww. zapisem ustalony przez dyrektora Biblioteki 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:**

Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna im. dr. W. Bełzy w Bydgoszczy jest samorządową instytucją kultury. Podstawą jej gospodarki finansowej jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora. W planie finansowym na rok 2019 instytucja dokonała korekty w związku z koniecznością przesunięcia środków z zadań remontowych na zadania inwestycyjne - dotyczące części wkładu własnego do projektów, które uzyskały dofinansowanie w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 – łącznie na kwotę 51 631,00 zł. Ponadto w związku z oszczędnościami zmniejszono o kwotę 47 399,00 zł wartość zadania „Remont pomieszczeń magazynowych WiMBP w Bydgoszczy”. Dodatkowo instytucja wykazuje pozyskanie większych środków w ramach dotacji z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na zakup nowości wydawniczych – kwota 114 403,00 zł. Biblioteka urealniła także wysokość przychodów z tytułu najmu i dzierżawy – prognozowany spadek o kwotę 20 000,00 zł oraz podwyższyła przychody związane z pokryciem amortyzacji (kwota 33 526,00 zł). Ostatecznie przychody wzrosły o kwotę 28 899,00 zł i o taką samą kwotę podwyższono koszty. Instytucja dokonała zmian w planie kosztów, które wynikały wprost ze zmiany w przychodach – zwiększenie pozycji zakupu zbiorów bibliotecznych, zmniejszenie usług remontowych oraz wzrost kosztów amortyzacji. Ponadto zmniejszone zostały pozostałe usługi obce o kwotę 20 000,00 zł (co zostało spowodowane mniejszymi przychodami w związku z prowadzonym najmem). Dokonana korekta nie miała wpływu na planowany wynik finansowy. W ramach działalności inwestycyjnej do planu instytucja wprowadziła środki przekwalifikowane z dotacji remontowych (zadania będące częścią wkładu własnego do projektów dofinansowanych w ramach ZIT RPO WK-P) dotyczące prac remontowo-konserwatorskich obejmujących zabytkową klatkę schodową budynku przy ul. Długiej 39 oraz remont dachu i adaptacji pomieszczeń magazynowych w zabytkowym budynku przy ul. Stary Rynek 22. Ponadto na powyższe zadania część wkładu własnego zarezerwowało Miasto Bydgoszcz, które łącznie przekazało 51 631,00 zł. Dodatkowo Województwo przekazało środki na aktualizację dokumentacji projektu „Droga do Nowoczesności”, na którą zarezerwowano kwotę 111 000,00 zł. Instytucja zmniejszyła także zaplanowane środki w ramach zadania pn. „Kultura w zasięgu 2.0”, w związku z przesunięciem terminu realizacji zadania na rok 2020 (środki własne Województwa w kwocie 122 499,00 zł oraz środki unijne w kwocie 694 156,00 zł). Ponadto Biblioteka otrzymała z Województwa środki na zrealizowanie zakupów inwestycyjnych na

kwotę 47 399,00 zł, które uzupełniła środkami własnymi na kwotę 27 691,00 zł. Instytucja zaplanowała również zakup środków trwałych na potrzeby instytucji na kwotę 15 574,00 zł.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Biblioteki z dniem 30 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 Biblioteki. Stanowi jedynie formę nadzoru nad jednostką sektora finansów publicznych podległą Samorządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.