

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 15 maja 2020 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 31 145,00 zł w ramach dotacji podmiotowej przekazanej przez organizatora na podstawie uchwały Nr XIX/313/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 maja 2020 r. Dodatkowo w ramach ww. uchwały przyznano środki w kwocie 63 400,00 zł na realizację zadania pn. „Wspieranie działań muzealnych – *Barwne, posażne, ocalenia warte. Konserwacja zabytkowych skrzyń posagowych z Kujaw i ziemi dobrzyńskiej*”. Ponadto w przychodach instytucja obniżyła plany związane z przychodami z najmu, dzierżawy i reklam (o sumę 1 705,00 zł); sprzedaży biletów o kwotę 15 200,00 zł oraz przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (o kwotę 770,00 zł). Aktualizacja przychodów była konieczna z powodu ogłoszenia na terenie całego kraju stanu epidemii, która skutkowałą czasowym zawieszeniem działalności wszystkich instytucji kultury. Ostatecznie przychody zostały zwiększone o sumę 76 410,00 zł. Wprowadzone do budżetu środki generują wzrost kosztów o łączną sumę 43 438,00 zł. W ramach wydatków na materiały instytucja obniżyła plan o kwotę 500,00 zł. Pomniejszone zostały również koszty wynagrodzeń pracowników obsługi oraz pracowników merytorycznych (w sumie o 20 278,00 zł), odpisy na ZFŚS o kwotę 737,00 zł oraz nakłady na podróże służbowe (pomniejszenie planu o 200 zł). Zmniejszenie wydatków było skutkiem zawieszenia działalności instytucji, w tym zwłoki w zatrudnieniu pracowników sezonowych. Wzrost kosztów zaplanowany został w ramach usług obcych (podwyższenie usług konserwatorskich o 63 400,00 zł oraz obniżenie pozostałych usług o kwotę 220,00 zł). Z pozyskanych oszczędności w ramach wynagrodzeń udało się wygospodarować dodatkowe środki na wypłatę nadprogramowej nagrody jubileuszowej (wzrost tej pozycji planu o kwotę 1 973,00 zł). Dokonane zmiany spowodowały spadek o kwotę 32 972,00 zł zaplanowanej straty. Dodatkowo instytucja uaktualniła środki na realizację zadania pn. „Kultura w zasięgu 2.0” – obniżenie o sumę 7 001,00 zł wydatków z budżetu województwa oraz ze środków unijnych.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Muzeum z dniem 15 maja 2020 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.