

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Przedmiotem regulacji jest zaopiniowanie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego zmiany planu finansowego Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej – Książnicy Kopernikańskiej w Toruniu ustalonego przez dyrektora instytucji z dniem 29 grudnia 2015 roku.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Podstawę prawną stanowi § 12 ust. 5 statutu Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej – Książnicy Kopernikańskiej w Toruniu przyjętego uchwałą Nr XXXIII/788/09 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 kwietnia 2009 r. 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 Biblioteka Publiczna – Książnica Kopernikańska w Toruniu jest samorządową instytucją kultury. Podstawą jej gospodarki finansowej jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora. W planie finansowym na rok 2015 zwiększeniu o kwotę 150 000,00 zł uległa dotacja podmiotowa ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego (przyznana uchwałą Nr XV/305/15 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2015 r.). Ponadto Biblioteka otrzymała dodatkowe środki z budżetu państwa w kwocie 57 345,00 zł jako dotację na wskazane zadania. Instytucja obniżyła planowane przychody ze świadczonych usług o kwotę 35 540,0 zł, przychody z najmu, dzierżawy i reklam o sumę 2 720,00 zł oraz pozostałe przychody o kwotę 10 000,00 zł. W ramach pozostałych przychodów operacyjnych instytucja obniża pozycję o 438 197,00 zł. W związku z regulacjami wynikającymi z ustawy z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz. U. z 2015 r. poz. 1505) instytucja porządkuje zapisy dotyczące przychodów z tytułu pokrycia amortyzacji oraz dokonuje zwiększeń ostatecznie wynoszących 243 700,00 zł. W kosztach zwiększeniu uległa kategoria zużycia materiałów i energii łącznie o sumę 144 000,00 zł oraz wydatki związane z zakupem zbiorów bibliotecznych – na kwotę 195 000,00 zł. Zmniejszeniu uległ plan zakupu usług obcych (o kwotę 30 150,00 zł), wynagrodzeń i składek ZUS (łącznie 253 310,00 zł). Instytucja wykazuje wzrost o sumę 2 390,00 zł w ramach świadczeń na rzecz pracowników oraz o kwotę 12 600,00 zł pozostałych kosztów. Nieznaczny wzrost został także odnotowany w kosztach finansowych oraz pozostałych kosztach operacyjnych. Biblioteka dokonała aktualizacji stanu zatrudnienia pracowników, należności oraz zobowiązań, stanu środków pieniężnych oraz zapasów. Dokonane zmiany miały znaczny wpływ na wynik finansowy – brak pokrycia w przychodach kosztów amortyzacji spowodował stratę w kwocie 51 456,00 zł.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Biblioteki z dniem 29 grudnia 2015 r. i przedstawiona do opinii Zarządowi Województwa spełnia kryteria zapisane w art. 52 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 poz. 885 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.