

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 28 grudnia 2016 r.

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 instytucją samorządową. Podstawą jej gospodarki finansowej jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora. W planie finansowym na rok 2016 instytucja wykazała zwiększenie przychodów ogółem o kwotę 153 740,00 zł, w tym: dotacje na działalność statutową - finansowane ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego o kwotę 81 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego składnika wynagrodzenia dla pracowników instytucji (uchwała Nr XXVIII/477/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2016 r.) oraz przychody ze świadczonych usług wzrosły o kwotę 30 843,00 zł z tytułu refakturowania usług elektronicznego dostępu do publikacji elektronicznych oraz ze sprzedaży książek używanych i usług reprograficznych. Zwiększyły się również przychody z tytułu najmu, dzierżawy i reklamy o kwotę 2 647,00 zł, przychody finansowe o kwotę 1 607,00 zł, przychody ze sprzedaży towarów i materiałów o kwotę 576,00 zł oraz pozostałe przychody operacyjne o kwotę 37 067,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn i opłat za nieterminowy zwrot książek. W związku z realizacją powierzonych zadań nastąpił wzrost kosztów o kwotę 153 740,00 zł, w tym: zakupu zbiorów bibliotecznych o kwotę 161 634,00 zł, usług obcych o kwotę 16 163,00 zł, podatków i opłat o kwotę 377,00 zł, wynagrodzeń o kwotę 33 905,00 zł, składek ZUS od wynagrodzeń o kwotę 8 130,00 zł oraz amortyzacji o kwotę 21 453,00 zł (zakup środków trwałych). Zmniejszenie kosztów w planie finansowym dotyczyło pozycji kosztów: zużycie materiałów o kwotę 82 318,00 zł, świadczenia na rzecz pracowników o kwotę 2 240,00 zł i pozostałe koszty o kwotę 5 384,00 zł. Ponadto zwiększyła się wartość sprzedanych towarów i materiałów o kwotę 858,00 zł, koszty finansowe o kwotę 49,00 zł oraz pozostałe koszty operacyjne o kwotę 1 113,00 zł. Biblioteka skorygowała nakłady na inwestycje o kwotę 300 120,00 zł w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. "Droga do nowoczesności" - przygotowanie dokumentacji projektowej, które finansowane jest ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego i po korekcie wysokość dofinansowania w 2016 roku wynosi 275 864,00 zł. Wartość zadania wynika z przeprowadzonego postępowania przetargowego. W 2016 roku zmniejszyło się zatrudnienie w bibliotece o 1,79 etatu ze względu na przejście pracowników na emeryturę. Dokonane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy Biblioteki.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Biblioteki z dniem 28 grudnia 2016 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 2016 r. poz. 1870 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.