

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 28 grudnia 2016 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. Instytucja wykazała zwiększenie przychodów ogółem o kwotę 141 339,00 zł, w tym: dotacje na działalność statutową - finansowane ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego o kwotę 74 000,00 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 zwiększyło się pokrycie amortyzacji o 199 050,00 zł z tytułu rozliczenia inwestycji. Dokonano zmniejszenia po stronie przychodów w pozycji dotacje na wskazane zadania o kwotę 34 821,00 zł, w tym: finansowane ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego o kwotę 11 101,00 zł - dokonano korekty po przeprowadzeniu postępowania przetargowego związanego z zadaniem pn. "Wykonanie audytu energetycznego budynku WBP KK w Toruniu" oraz dotacje celowe z budżetu państwa o kwotę 23 720,00 zł - mniejszy wpływ środków z MKiDN na zakup nowości wydawniczych i szkoleń bibliotekarzy. Ponadto zmniejszyły się przychody ze świadczonych usług o kwotę 25 400,00 zł, pozostałe przychody o kwotę 12 000,00 zł (mniejszy wpływ ze sprzedaży zbędnych książek) oraz pozostałe przychody operacyjne o kwotę 59 490,00 zł – w związku z późnym wyłonieniem firmy windykacyjnej. Korekt finansowych Biblioteka dokonała również w kosztach, zwiększyły się one o kwotę 141 339,00 zł. Wzrost kosztów nastąpił w pozycjach: zakupy zbiorów bibliotecznych o kwotę 323 550,00 zł, podatki i opłaty o kwotę 1 000,00 zł, wynagrodzenia o kwotę 45 375,00 zł, świadczenia na rzecz pracowników o kwotę 3 660,00 zł oraz amortyzacja o kwotę 226 050,00 zł. Natomiast w wyniku m.in. zmniejszonych wpływów jak i poczynionych oszczędności zmniejszyły się koszty: zużycia materiałów i energii o kwotę 183 050,00 zł, usługi obce o kwotę 199 806,00 zł, składki ZUS od wynagrodzeń o kwotę 10 000,00 zł i pozostałe koszty o kwotę 65 440,00 zł. Zmiany w zatrudnieniu dotyczą osób, które osiągnęły wiek emerytalny – 4,12 etatu. Korekty w należnościach i zobowiązaniach dotyczą bieżącej działalności biblioteki. 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.