

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Przedmiotem regulacji jest zaopiniowanie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego zmiany planu finansowego „Pałacu Lubostron” w Lubostroniu, ustalonego przez dyrektora instytucji z dniem 30 czerwca 2017 r.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Podstawę prawną stanowi § 7 ust. 5 statutu „Pałacu Lubostron” w Lubostroniu, przyjętego uchwałą Nr XXX/533/13 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 stycznia 2013 r. Zgodnie z ww. zapisem ustalony przez dyrektora Pałacu 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:

„Pałac Lubostron” w Lubostroniu jest instytucją kultury prowadzoną przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Podstawą gospodarki finansowej Pałacu jest plan finansowy ustalony przed dyrektora, sporządzony w oparciu o wysokość dotacji organizatora oraz planowe przychody. Pałac zwiększa przychody o uzyskaną z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dotację na zadanie pn. „Co w trawie piszczy? – czyli odkrywanie tajemnic lubostronńskiego parku”, w ramach której część środków stanowią wydatki bieżące, które będą podwyższać pozycje z dotacjami celowymi (kwota 1 200,00 zł), a pozostałe środki będą wykorzystane na zakup środków trwałych (4 800,00 zł zostało zaplanowane w ramach przychodów i nakładów na inwestycje). Ponadto instytucja planuje wyższe o sumę 70 000,00 zł przychody ze świadczonych usług, co wynika z uzyskania dodatkowych zamówień. W ramach kosztów zwiększono plan wydatków na zużycie materiałów (o 1 200,00 zł) oraz zużycie energii – o 10 000,00 zł, co jest spowodowane przedłużeniem okresu grzewczego. Instytucja zaplanowała także wyższe środki o kwotę 4 000,00 zł w ramach opłat i podatków. W ramach wynagrodzeń również dokonano podwyższenia wydatków – wyższe stawki dla pracowników obsługi (o kwotę 12 000,00 zł) oraz dodatkowe środki w kwocie 44 000,00 zł w ramach umów bezosobowych. Przedstawiona korekta nie wpływa na planowany wynik finansowy.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Pałacu 30 czerwca 2017 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 Pałacu. Stanowi jedynie formę nadzoru nad jednostką sektora finansów publicznych podległą Samorządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.