

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 30 listopada 2017 r.

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 dokonała korekty planu na 2017 r. w ramach której zmniejszyła planowane przychody o kwotę 35 620,00 zł, co było głównie spowodowane obniżeniem planu pozostałych przychodów operacyjnych – o kwotę 49 920,00 zł oraz zmniejszeniem przychodów z najmu, dzierżawy i reklam o kwotę 2 000,00 zł. Redukcja ww. przychodów została częściowo zrekompensowana poprzez zwiększenie przychodów ze świadczonych usług o kwotę 9 300,00 zł oraz pozostałych przychodów z działalności podstawowej o kwotę 7 000,00 zł. Instytucja obniża również planowane koszty działalności o kwotę 35 620,00 zł, co jest głównie wynikiem pomniejszenia środków w zakresie wynagrodzeń o kwotę 162 500,00 zł, usług remontowych (o sumę 34 500,00 zł) oraz podatków i opłat o kwotę 3 890,00 zł. Powyższe oszczędności zostały uszczuplone o dodatkowe koszty na zakup materiałów (wzrost o 5 000,00 zł) i zbiorów bibliotecznych (powiększenie pozycji o 20 000,00 zł). Dodatkowo biblioteka zanotowała wzrost kosztów usług związanych z konserwacją zbiorów muzealnych (o kwotę 1 000,00 zł), ochrony – o sumę 17 000,00 zł oraz czynszu za wynajem – o kwotę 6 000,00 zł. Podwyższeniu uległy również kwoty z zakresu wypłacanych składek ZUS od wynagrodzeń o kwotę 46 200,00 zł oraz świadczeń na rzecz pracowników (o sumę 9 000,00 zł). Instytucja dokonała także odpisu amortyzacyjnego na kwotę 50 000,00 zł oraz podwyższyła pozostałe koszty o sumę 10 720,00 zł. Ponadto odnotowano wzrost kosztów finansowych o 250,00 zł oraz pozostałych kosztów operacyjnych o kwotę 100,00 zł. Dokonana korekta nie miała wpływu na planowany wynik finansowy. W tabeli z danymi uzupełniającymi instytucja podwyższa plan zobowiązań o kwotę 110 000,00 zł.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Biblioteki z dniem 30 listopada 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 2017 r. poz. 2077).

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.