

## UZASADNIENIE

### **1. Przedmiot regulacji:**

Przedmiotem regulacji jest zaopiniowanie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego zmiany planu finansowego Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej we Włocławku ustalonego przez dyrektora instytucji z dniem 15 maja 2018 r.

### **2. Omówienie podstawy prawnej:**

Podstawę prawną stanowi § 11 ust. 5 statutu Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej we Włocławku nadanego uchwałą Nr XL/993/09 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 listopada 2009 r. Zgodnie z ww. zapisem ustalony przez dyrektora Muzeum 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:**

Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej we Włocławku jest samorządową instytucją kultury, której podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora. Instytucja dokonała korekty planu, w związku z otrzymanymi dodatkowymi środkami w ramach dotacji podmiotowej w kwocie 97 888,00 zł od Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Dodatkowo organizator przeznaczył kwotę 8 397,00 zł jako uzupełnienie wartości zadania „Remont pokryć dachowych na obiektach zabytkowych w skansenie w Kłóbce” w ramach dotacji celowej. Ponadto dokonano przeniesienia środków z pozycji przychodów ze świadczonych usług do pozycji pozostałe przychody, w tym sprzedaż biletów i programów oraz wydawnictw. Ostatecznie planowane przychody wzrosły o kwotę 106 285,00 zł i ów wzrost jest równoległy do zakładanego podwyższenia kosztów działalności instytucji. Muzeum zaplanowało mniejsze wydatki na energię o kwotę 7 200,00 zł. W ramach zakupu usług podwyższono środki na remonty budynków (z pozyskanej dotacji celowej). Wzrost o kwotę 90 533,00 zł zaplanowano również w kategorii wynagrodzeń, w związku z przeprowadzonymi podwyżkami wśród pracowników instytucji, przy jednoczesnym przeszerogowaniu pracowników pomiędzy grupami pracowników merytorycznych i obsługi (zmiany wprowadzone do tabeli z danymi o stanie zatrudnienia). Wzrost uposażeń spowodował także podwyższenie planu składek ZUS od wynagrodzeń o sumę 14 555,00 zł. Dokonano również zmniejszenia wartości zadania pn. „Rewaloryzacja i adaptacja zabytkowego spichlerza dworskiego w Kłóbce – przygotowanie dokumentacji”. W ramach tabeli z danymi o stanie zobowiązań zmniejszono wartość zobowiązań długoterwałych i jednocześnie środków pieniężnych na wyodrębnionych rachunkach inwestycyjnych o kwotę 6 770,84 zł. Dokonane korekty nie miały wpływu na planowany wynik finansowy instytucji.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Muzeum z dniem 15 maja 2018 r. i przedstawiona do opinii Zarządowi Województwa spełnia kryteria zapisane w art. 52 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2018 poz. 62 z późn. zm.).

### **5. Ocena skutków regulacji:**

Pozytywna opinia Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego nie wywołuje skutków finansowych ani merytorycznych związanych z funkcjonowaniem Muzeum. Stanowi jedynie formę nadzoru nad jednostką sektora finansów publicznych podległą Samorządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.