

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Przedmiotem regulacji jest zaopiniowanie przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego zmiany planu finansowego Ośrodka Chopinowskiego w Szafarni, ustalonego przez dyrektora instytucji z dniem 20 czerwca 2018 r.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Podstawę prawną stanowi § 9 ust. 6 statutu Ośrodka Chopinowskiego w Szafarni, przyjętego uchwałą Nr XLVI/1212/10 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 maja 2010 r. Zgodnie z ww. zapisem ustalony przez dyrektora Ośrodka 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:

Ośrodek Chopinowski w Szafarni jest instytucją samorządową. Podstawą jego gospodarki finansowej jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora. W planie finansowym na rok 2018 instytucja dokonała zwiększenia dotacji podmiotowej o kwotę 21 085,00 zł (środki przyznane uchwałą Nr XLIII/732/18 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 23 kwietnia 2018 r.). Ponadto organizator przyznał dotację celową na remont dachu w kwocie 5 550,00 zł. Ośrodek przesunął środki w kwocie 10 000,00 zł, w związku ze zmianą formularza, pomiędzy pozycjami przychody ze świadczonych usług oraz pozostałe przychody – sprzedaż biletów i jednocześnie zwiększa powyższą pulę do sumy 18 000,00 zł. Ponadto instytucja pozyskała środki z polisy ubezpieczeniowej w kwocie 3 500,00 zł. Ostateczny wzrost przychodów wyniósł 38 135,00 zł i był równorzędny do wzrostu kosztów. W kosztach zaplanowano wyższe wydatki na zakup usług obcych w kwocie 8 994,00 zł, z czego kwota 5 550,00 zł będzie przeznaczona na remont dachu. Instytucja dokonała także zmian w wynagrodzeniach, które wynikają z dokonanej regulacji płac pracowników Ośrodka, co spowodowało również wzrost o kwotę 8 056,00 zł składek ZUS od wynagrodzeń. W planie zmniejszono pozostałe koszty o kwotę 20 000,00 zł. Dokonana korekta nie miała wpływu na planowany wynik finansowy instytucji.

Zmiana planu finansowego ustalonego przez dyrektora Ośrodka z dniem 20 czerwca 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. z 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 Ośrodka. Stanowi jedynie formę nadzoru nad jednostką sektora finansów publicznych podległą Samorządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.