

Bielsk Podlaski, dnia 2023-11-10

Fn.3020.5.4.2023

**Rada Miasta
Bielsk Podlaski**

Uzasadnienie

Potrzeba i cel wydania uchwały.

Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej na 2024 rok dla samorządowego zakładu budżetowego „Pływalnia Miejska – WODNIK” w Bielsku Podlaskim wynika z potrzeby zabezpieczenia kwoty dotacji przedmiotowej planowej w budżecie Miasta na 2024 rok, niezbędnej dla prawidłowego funkcjonowania zakładu.

W świetle art. 15 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872), zwanej dalej u.f.p., samorządowemu zakładowi budżetowemu mogą być udzielane dotacje przedmiotowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, jednak z ograniczeniem wynikającym z art. 15 ust. 6 ustawy. Powyższy przepis ogranicza wysokość przyznawanej dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego dotacji przedmiotowej do 50% kosztów jego działalności.

Zgodnie z art. 219 u.f.p. dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych powinny być kalkulowane według stawek jednostkowych, a stawki te winny być ustalone przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego w drodze uchwały.

Uwzględniając powyższe, dyrektor zakładu budżetowego złożył wniosek w sprawie ustalenia jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej na 2024 rok. Do wyliczenia stawki jednostkowej i adekwatnej dotacji przedmiotowej przyjęto następujące dane:

- ceny i opłaty za korzystanie z usług „Pływalni Miejskiej - WODNIK” w Bielsku Podlaskim ustalone Zarządzeniem Burmistrza,
- przewidywane wydatki stanowiące koszty ogółem w kwocie 4.536.118 zł; planowane przychody pomniejszone o przychody niewymagające dopłat w 2024 roku stanowią kwotę 4.208.418 zł,
- szacowane wpływy własne z pływalni w 2024 roku zgodnie z obowiązującym cennikiem w kwocie 1.948.818 zł,
- prognozowana liczba osobogodzin do zrealizowania w 2024 roku - 120.000 (planowana liczba osobogodzin w roku 2023 – 122.000),
- średnia cena netto biletu za wejście bez dopłaty, jaką należałoby zastosować wynosiłaby 35,07 zł,
- średnia cena biletu planowana do uzyskania w 2024 roku z planowanych wpływów od osób korzystających 16,24 zł.

Na podstawie powyższych danych wyliczono, że średnia dopłata do jednej osobogodziny za korzystanie z usług basenowych pływalni (jednostkowa stawka dotacji przedmiotowej) powinna wynosić **18,83 zł**. Na rok 2023 obowiązuje stawka przedmiotowa w wysokości 17,89 zł.

Zgodnie z powyższą kalkulacją dla prawidłowego funkcjonowania zakładu niezbędna jest dotacja przedmiotowa w kwocie **2.259.600 zł**.

Aktualny stan obszaru regulowanego uchwałą.

Uchwała reguluje sprawy finansowe związane z ustanowieniem jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej na 2024 rok dla samorządowego zakładu budżetowego „Pływalnia Miejska - WODNIK” w Bielsku Podlaskim.

Przewidywane skutki społeczne.

Nie dotyczy.

Przewidywane skutki finansowe.

Przyjmując jednostkową stawkę dotacji przedmiotowej w wysokości proponowanej w uchwale, dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego w budżecie Miasta na 2024 rok wyniesie 2.259.600 zł.

Źródła finansowania.

Środki własne

Wnoszę o podjęcie uchwały w zaproponowanym brzmieniu. W załączeniu przedkładam projekt uchwały w sprawie ustalenia jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej na 2024 rok dla samorządowego zakładu budżetowego „Pływalnia Miejska – WODNIK” w Bielsku Podlaskim.

BURMISTRZ MIASTA

Jarosław Borowski