

Bielsk Podlaski, dnia 2024-11-14

Fn.3020.5.3.2024

**Rada Miasta
Bielsk Podlaski**

Uzasadnienie

Potrzeba i cel wydania uchwały.

Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej na 2025 rok dla samorządowego zakładu budżetowego „Pływalnia Miejska – WODNIK” w Bielsku Podlaskim wynika z potrzeby zabezpieczenia kwoty dotacji przedmiotowej planowej w budżecie Miasta na 2025 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572) samorządowy zakład budżetowy może otrzymywać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dotacje przedmiotowe, jednak z ograniczeniem wynikającym z art. 15 ust. 6 ustawy dotyczącej maksymalnej kwoty dotacji. Powyższy przepis ogranicza wysokość przyznawanej dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego do wysokości 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 ustala organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego w drodze uchwały.

Do wyliczenia stawki jednostkowej i adekwatnej dotacji przyjęto następujące dane:

- przewidywane wydatki stanowiące koszty ogółem w kwocie 4.946.058 zł; planowane przychody pomniejszone o przychody niewymagające dopłat w 2025 roku stanowią kwotę 4.487.658 zł. Przy planowaniu kosztów uwzględniono m.in. wzrost kosztów osobowych z tytułu podwyższenia od dnia 1 stycznia 2025 roku płacy minimalnej.
- szacowane wpływy własne do uzyskania z usług basenowych w 2025 roku w kwocie 2.020.058 zł,
- prognozowana liczba osobogodzin do zrealizowania w 2025 roku - 124.000 (planowana liczba osobogodzin w roku 2024 – 120.000),
- średnia cena biletu za wejście bez dopłaty, jaką należałoby zastosować wynosiłaby 36,19 zł,
- średnia cena biletu planowana do uzyskania w 2025 roku z planowanych wpływów od osób korzystających 16,29 zł.

Na podstawie powyższych danych wyliczono, że średnia dopłata do jednej osobogodziny za korzystanie z usług basenowych pływalni (jednostkowa stawka dotacji przedmiotowej) powinna wynosić **19,90 zł** (na rok 2024 obowiązuje stawka przedmiotowa w wysokości 18,83 zł).

Zgodnie z powyższą kalkulacją dla prawidłowego funkcjonowania zakładu niezbędna jest dotacja przedmiotowa w kwocie **2.467.600 zł**, co stanowi 49,89 % planowanych kosztów ogółem.

Aktualny stan obszaru regulowanego uchwałą.

Uchwała reguluje sprawy finansowe związane z ustanowieniem jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej na 2025 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 2025 rok wyniesie 2.467.600 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 2025 rok dla samorządowego zakładu budżetowego „Pływalnia Miejska – WODNIK” w Bielsku Podlaskim.

BURMISTRZ MIASTA

Piotr Wawulski