

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA HAJNÓWKA
z dnia

w sprawie ustalenia jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej na 2018 rok dla zakładu budżetowego Park Wodny w Hajnówce

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, poz.2232) oraz art. 219 ust.1 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) Rada Miasta uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się jednostkową stawkę dotacji przedmiotowej na 2018 rok dla zakładu budżetowego Park Wodny w Hajnówce, w wysokości 9,38 zł jako średnią dopłatę do jednej osoby korzystającej ze świadczonych usług przez Park Wodny w Hajnówce.

2. Wysokość stawki jednostkowej ustalono na podstawie kalkulacji przychodów i kosztów złożonych przez Dyrektora Parku Wodnego.

§ 2. Wielkość planowanej dotacji ustala Rada Miasta w uchwale budżetowej na 2018 rok.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Hajnówka.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady

Jakub Ostapczuk

Uzasadnienie

Burmistrz Miasta przedkłada projekt uchwały w sprawie ustalenia stawki dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego Park Wodny w Hajnówce. Potrzeba przyjęcia powyższej uchwały wynika z art. 219 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), gdzie mówi się m. in.:

- z budżetu jednostki samorządu terytorialnego mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych,
- stawki dotacji przedmiotowej ustala organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego,

Ustalenie wysokości stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla Parku Wodnego w Hajnówce nastąpiło poprzez skalkulowanie kosztów (osobowych tj. wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń oraz rzeczowych, w tym: media, materiały i wyposażenia, remonty, podatki i opłaty, pozostałe usługi itp.) i przychodów (przede wszystkim ze sprzedaży usług) dotowanej działalności. Dotacja przedmiotowa stanowi różnicę pomiędzy skalkulowaną ceną jednostkową według kosztów własnych i średnią ceną planowaną do uzyskania ze sprzedaży pomnożoną przez prognozowaną ilość osób korzystających z pływalni.

Wysokość stawki jednostkowej powinna wynosić 9,38 i wyliczona została w następujący sposób:

- przewidywane koszty ogółem działalności bieżącej stanowią kwotę 2 559 900 zł
- szacowane wpływy własne z pływalni stanowią kwotę 1 510 000 zł
- prognozowana ilość osób korzystających z pływalni w roku 2018 112 000
- średnia cena biletu za wejście jaką należałoby zastosować wynosi 22,86 zł/os.

(planowane koszty podzielone przez prognozowaną liczbę osób korzystających z usług pływalni, tj. $2\,559\,900:112\,000=22,86$ zł/os.)

- średnia cena planowana do uzyskania w 2018 r wynosi 13,48 zł/os.

(planowane wpływy własne podzielono przez prognozowaną liczbę osób korzystających z usług pływalni tj $1\,510\,000:112\,000=13,48$ zł/os.)

- dopłata do jednej osoby wynosi 9,38 zł (jest to różnica między średnią ceną za wejście a średnią ceną planowaną do uzyskania tj. $22,86 - 13,48 = 9,38$ zł/os.)

Podane kwoty są kwotami brutto.

Z przedstawionych wyliczeń sporządzonych przez Park Wodny wynika, że w 2017 roku skorzysta z usług basenowych pływalni 112000 osoby. Do wyliczenia stawki na 2018 rok przyjęto prognozowaną liczbę korzystających na podstawie liczby osób korzystających w 2017 r.

Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej spowoduje skutki finansowe w wysokości 1 050 000 zł, stanowi to 41,02 % kosztów ogółem. przedmiotowa dla Parku Wodnego w Hajnówce.