

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GRYFINIE

z dnia 25 lutego 2021 r.

**w sprawie określenia stawki dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego
Centrum Wodne Laguna**

Na podstawie art. 219 ust 1 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się stawkę dotacji przedmiotowej w okresie od marca do czerwca 2021 roku dla samorządowego zakładu budżetowego Centrum Wodne Laguna zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Gryfino.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Rafał Guga

Lp.	Treść	Wartość łączna w zł	Wartość jednostkowa 1 godziny funkcjonowania obiektu w zł
1.	Prognozowane przychody funkcjonowania obiektu bez dotacji	1 091 203,26	641,13
2.	Prognozowany koszt funkcjonowania obiektu	2 091 196,34	1 228,67
3.	Kwota dotacji	999 993,08	587,54
4.	Wskaźnik % udziału dotacji w kosztach	47,82%	47,82%

Nazwa samorządowego zakładu budżetowego	Zadanie	Stawka dotacji przedmiotowej
Centrum Wodne Laguna	Usługa udostępniania basenu sportowego i basenów rekreacyjnych	1 godzina = 587,54 zł 1 702 godzin = 999 993,08 zł

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 poz. 713 ze zm.) do wyłącznej właściwości rady gminy należy m.in. stanowienie w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji rady gminy. W myśl art. 219 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) z budżetu jednostki samorządu terytorialnego mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych. Natomiast zgodnie z art. 15 ust. 6 w/w ustawy dotacja przedmiotowa nie może przekroczyć 50% kosztów jego działalności.

W związku z tym iż w marcu 2020 r., została ogłoszona pandemia spowodowana wirusem COVID 19, zamknięto baseny na terenie Polski. Zakład budżetowy CW Laguna został pozbawiony przychodów w okresie od 12 marca 2020 r do 05 czerwca 2020 r, przy jednoczesnym ponoszeniu kosztów związanych z utrzymaniem gotowości basenu do otwarcia. Dnia 6 czerwca, obiekt został otwarty w nowym reżimie sanitarnym polegającym na ograniczeniu liczby klientów. Od dnia 17 października 2020 r. w wyniku nowych obostrzeń z obiektu mogły korzystać wyłącznie kluby sportowe, członkowie kadry olimpijskiej i sportu zawodowego. Zmiany te obowiązywały do dnia 28 grudnia 2020 r. kiedy to obiekt ponownie został całkowicie wyłączony z możliwości prowadzenia działalności. Na mocy Rozporządzenia Rady Ministrów zmieniającego rozporządzenie w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii, ogłoszonego w dniu 11 lutego (Dz.U. poz. 267), od dnia 12 lutego 2021 r. obiekt w części obejmującej wyłącznie basen sportowy i sauny, może zostać udostępniony wszystkim klientom. Liczba korzystających z basenu nie może przekraczać 89 osób. Funkcjonowanie wyłącznie basenu sportowego jest niewystarczające dla pokrycia całości kosztów funkcjonowania Centrum Wodnego Laguna. Zakładamy, iż frekwencja w miarę łagodzenia obostrzeń „covidowych” będzie stale wzrastała, uruchomiona zostanie część rekreacyjna obiektu i tym samym nastąpi wzrost przychodów ze sprzedaży. Zanim do tego dojdzie zakład budżetowy nie będzie w stanie samodzielnie, bez dotacji utrzymać obiektu, dokonywać bieżących napraw i remontów czy regulować zaciągniętych zobowiązań.

W związku z powyższym zasadne stało się udzielenie dotacji przedmiotowej w wysokości 999 993,08 zł, w celu zapewnienia płynności finansowej zakładu. Kwota powyższej dotacji wynika z kalkulacji stawek jednostkowych dotacji przedmiotowej dla Centrum Wodnego Laguna w Gryfinie przedstawionej w tabeli nr 1 do niniejszej uchwały. W tabeli określone zostały planowane koszty w wysokości 2 091 196,34 zł oraz przychody własne na kwotę 1 091 203,26 zł. Mając na uwadze powyższe w celu prawidłowej realizacji zadań przez zakład budżetowy CW Laguna niezbędne jest ustalenie stawki jednostkowej dotacji na 1 godzinę funkcjonowania obiektu w wysokości 587,54 zł.

Tabela nr 1

ROZLICZENIE KOSZTÓW CW LAGUNA WEDŁUG GODZIN FUNKCJONOWANIA OBIEKTU W ZŁ

ROZLICZENIE KOSZTÓW CW LAGUNA WEDŁUG GODZIN FUNKCJONOWANIA OBIEKTU W ZŁ						
2021 r						
LP.	Treść	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	Podsumowanie
1.	planowane przychody	191 203,26	250 000,00	300 000,00	350 000,00	1 091 203,26
2.	liczba godzin otwarcia obiektu	434,00	414,00	434,00	420,00	1 702,00
3.	planowany przychód jednostkowy funkcjonowania obiektu przez 1 godzinę bez dotacji	440,56	603,86	691,24	833,33	641,13
4.	planowane koszty	519 423,34	540 630,00	515 513,00	515 630,00	2 091 196,34
5.	ilość godzin otwarcia obiektu	434,00	414,00	434,00	420,00	1 702,00
6.	planowany koszt jednostkowy funkcjonowania obiektu przez 1 godzinę bez dotacji	1 196,83	1 305,87	1 187,82	1 227,69	średni koszt jednostkowy funkcjonowania obiektu przez 1 godzinę (+) 1 228,67
7.	stawka jednostkowa dotacji przedmiotowej	- 756,27	- 702,00	- 496,57	- 394,36	średnia stawka dotacji z czterech miesięcy 587,54
8.	Zysk/Strata	- 328 220,08	- 290 630,00	- 215 513,00	- 165 630,00	łącznie wysokość dotacji przedmiotowej 999 993,08