UZASADNIENIE

projektu uchwały Rady Miasta Stołecznego Warszawy

zmieniającej uchwałę w sprawie ustalenia stawek jednostkowych dotacji przedmiotowej

dla Centrum Sportu Wilanów na rok 2023

Zgodnie z treścią art. 219 ust. 1 i 4 ustawy o finansach publicznych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych. Stawki dotacji przedmiotowych ustala organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Ustalenie wysokości stawek dotacji przedmiotowej dla Centrum Sportu Wilanów nastąpiło poprzez skalkulowanie kosztów (osobowych, tj. wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń oraz rzeczowych, w tym: media, materiały i wyposażenie, remonty, usługi pozostałe) i przychodów (głównie ze sprzedaży usług) dotowanej działalności.

Różnica między planowanym kosztem dotowanej działalności a wielkością środków własnych samorządowego zakładu budżetowego przeznaczonych na sfinansowanie tej działalności stanowi podstawę do ustalenia stawki dotacji przedmiotowej.

Proponowana zmiana wysokości stawek jednostkowych dotacji przedmiotowej dla Centrum Sportu Wilanów na 2023 r. związana jest ze znacznym wzrostem kosztów utrzymania obiektów sportowych, a w szczególności kosztów zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu, wody i odprowadzania ścieków. Zmiana wynika również ze zmniejszenia planowanych przychodów własnych, które nie są możliwe do realizacji zgodnie ze wcześniejszym założeniem.

Stawki jednostkowe dotacji przedmiotowej dla Centrum Sportu Wilanów na 2023 rok zostały określone w uchwale Nr LXXIV/2460/2022 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 15 grudnia 2022 r.:

1) dopłata do jednej godziny udostępniania pływalni krytych na cele związane z rekreacją i sportem - w wysokości 387,00 zł;

2) dopłata do jednej godziny udostępniania hal sportowo-rekreacyjnych na cele związane z rekreacją i sportem - w wysokości 132,00 zł;

3) dopłata do jednej godziny udostępniania boisk sportowych na cele związane z rekreacją i sportem - w wysokości 168,00 zł;

4) dopłata do jednej godziny udostępniania lodowiska na cele związane z rekreacją i sportem - w wysokości 150,00 zł.”

Wysokość dotacji przedmiotowej dla Centrum Sportu Wilanów na rok 2023 wynosi obecnie 3 250 002,00 zł. Po zmianie wyniesie 5 714 265,00 zł (zwiększenie o 2 464 263,00 zł) z tego:

- wysokość dotacji konieczna do udostępnienia dwóch pływalni krytych na cele związane z rekreacją i sportem wyniesie 3 592 860,00 zł i będzie przeznaczona na dofinansowanie 5 140 godzin świadczenia ww. usługi, co oznacza, że wysokość dofinansowania 1 godziny tej usługi (stawka dotacji przedmiotowej) po zaokrągleniu do pełnych złotych wyniesie 699,00 zł,

- wysokość dotacji konieczna do udostępnienia trzech hal sportowych na cele związane z rekreacją i sportem wyniesie 1 292 340,00 zł i będzie przeznaczona na dofinansowanie 5 068 godzin świadczenia ww. usługi, co oznacza, że wysokość dofinansowania 1 godziny tej usługi (stawka dotacji przedmiotowej) po zaokrągleniu do pełnych złotych wyniesie 255,00 zł,

- wysokość dotacji konieczna do udostępnienia czterech boisk sportowych na cele związane z rekreacją i sportem wyniesie 631 840,00 zł i będzie przeznaczona na dofinansowanie 2 872 godzin świadczenia ww. usługi, co oznacza, że wysokość dofinansowania 1 godziny tej usługi (stawka dotacji przedmiotowej) po zaokrągleniu do pełnych złotych wyniesie 220,00 zł,

- wysokość dotacji konieczna do udostępnienia lodowiska na cele związane z rekreacją i sportem wyniesie 197 225,00 zł i będzie przeznaczona na dofinansowanie 1 127 godzin świadczenia ww. usługi, co oznacza, że wysokość dofinansowania 1 godziny tej usługi (stawka dotacji przedmiotowej) po zaokrągleniu do pełnych złotych wyniesie 175,00 zł.

Podjęcie przedmiotowej uchwały spowoduje skutki finansowe w wysokości 2 464 263,00 zł. Środki finansowe zostaną zabezpieczone w budżecie Dzielnicy Wilanów na rok 2023 w dziale 926, rozdziale 92604, §2650, zadanie B/VIII/2/8/11, jako dotacja przedmiotowa dla Centrum Sportu Wilanów.