


Kom. B. hosp
Kom. Kom.
Kom. Budżet Sport
18.11.2013

Projekt

z dnia 13 listopada 2013 r.
 Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
 RADY MIASTA KOŁOBRZEG**

z dnia 2013 r.

URZĘD MIASTA I KOLIBRZEG
 BIURO RADY MIASTA
 w dniu 13.11.2013
 18.11.2013


w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu w 2013 r.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594) oraz art. 219 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Miasta Kołobrzeg uchwala , co następuje :

§ 1. Dokonuje się zmiany stawek jednostkowych służących kalkulacji dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego – Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu w roku 2013, ustalonych uchwałą Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVI/471/13 z dnia 22 lipca 2013 r., w sposób przedstawiony w poniższej tabeli:

| Wyszczególnienie | Powierzchnia | Stawka dotacji przed zmianą | Stawka dotacji po zmianie | Dotacja na 2013 r. przed zmianą | Dotacja na 2013 r. po zmianie |
|---|----------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| | m ² | zł/m ² | zł/m ² | zł | zł |
| 1) hala Milenium | 13 733,39 | 65,45 | 51,83 | 898 850 | 711 802 |
| 2) basen sportowy | 12 902,33 | 90,45 | 101,62 | 1 167 016 | 1 311 135 |
| 3) sala sportowa ul. Wąska | 890,45 | 252,85 | 172,78 | 225 150 | 153 852 |
| 4) stadion piłkarski | 40 261,74 | 27,04 | 24,80 | 1 088 677 | 998 491 |
| 5) euroboisko | 10 144,36 | 0,28 | 0,64 | 2 840 | 6 492 |
| 6) tory łyżnicze | 5 402,85 | 56,91 | 52,74 | 307 476 | 284 946 |
| 7) lodowisko | 2 735,92 | 124,73 | 166,93 | 341 251 | 456 707 |
| 8) skate park | 2 464,00 | 46,74 | 47,00 | 115 167 | 115 808 |
| 9) strzelnica sportowa | 93,00 | 436,15 | 225,68 | 40 562 | 20 988 |
| 10) ORLIK 2012 | 6 295,00 | 27,17 | 24,60 | 171 035 | 154 857 |
| 11) boiska ul. Wylotowa | 6 182,00 | 8,72 | 8,75 | 53 907 | 54 093 |
| Razem dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego – MOSiR | x | x | x | 4 411 931 | 4 269 171 |

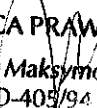
§ 2. Stawki dotacji przedmiotowych ustalone w § 1 są stawkami rocznymi i obowiązują w roku budżetowym 2013.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kołobrzeg.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZIDENT MIASTA

 Janusz Gromek

RADCA PRAWNY

 Mariola Maksymowicz
 KO-405/94

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Miasta Kołobrzeg w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu w 2013 r.

1. Cel wprowadzenia

Ustalenie stawek dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu w 2013 r.

2. Zakres regulacji

Zakład budżetowy utrzymuje się z przychodów własnych i może otrzymywać dotacje przedmiotowe kalkulowane wg stawek jednostkowych. W większości rodzajów usług odpłatnych MOSiR nie osiąga przychodów rekompensujących koszty funkcjonowania i utrzymania wykorzystywanej przez zakład infrastruktury. Dotyczy to m.in. takich działalności jak np. funkcjonowanie basenu, lodowiska, stadionu piłkarskiego itp. Ustalenie stawek jednostkowych zgodnie z art. 219 ust.4 ustawy o finansach publicznych należy do kompetencji Rady Miasta. Wysokość stawek dotacji przedmiotowych wynika z różnicy możliwych do uzyskania przychodów z poszczególnych obiektów, a kosztami ponoszonymi na utrzymanie i zarządzanie powierzchniami tych obiektów.

Dotychczas stawki, kwoty i zakres dotacji ustalane były w uchwale budżetowej. Ponieważ w literaturze i komentarzach pojawia się jednak pogląd, iż ustalenie stawek powinno się odbyć w drodze odrębnej uchwały, proponuję taki sposób procedowania nad ich uchwaleniem.

Z przeprowadzonej analizy finansowej funkcjonowania zakładu za okres 10 m-cy br. wynika, iż należy dokonać korekty planowanych przychodów i kosztów poszczególnych działalności, co w konsekwencji powoduje konieczność dokonania zmiany planu dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg. Zmiana stawek dotacji przedmiotowych spowoduje zmniejszenie planu dotacji przedmiotowych ustalonych dla MOSiR-u na 2013 r. o kwotę 142 760 zł, do kwoty 4 269 171 zł.

Do uzasadnienia dołączono kalkulacje stawek jednostkowych dotacji przedmiotowych.

3. Konsultacje społeczne

Nie wymaga przeprowadzenia konsultacji społecznych.

4. Skutki

Podjęcie uchwały spowoduje ustalenia stawek dotacji przedmiotowych na 2013 r. dla Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w wysokości 4 269 171 zł.

KALKULACJA DOTACJI - ROK 2013

HALA MILENIUM

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|--------------|---------------|------------------------|---------|
| 13733,39 | 1 211 766,00 | 500 000,00 | 51,83 | 711 802 |

BASEN

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|--------------|---------------|------------------------|-----------|
| 12902,33 | 2 621 141,00 | 1 310 000,00 | 101,62 | 1 311 135 |

SALA SPORTOWA ul. WĄSKA

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 890,45 | 253 856,00 | 100 000,00 | 172,78 | 153 852 |

STADION PIŁKARSKI

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|--------------|---------------|------------------------|---------|
| 40261,74 | 1 098 393,00 | 100 000,00 | 24,80 | 998 491 |

EUROBOISKO

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 10144,36 | 106 543,00 | 100 000,00 | 0,64 | 6 492 |

TORY ŁUCZNICZE

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 5402,85 | 384 941,00 | 100 000,00 | 52,74 | 284 946 |

LODOWISKO

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 2735,92 | 616 713,00 | 160 000,00 | 166,93 | 456 707 |

SKATE PARK

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 2464 | 115 806,00 | 0,00 | 47,00 | 115 808 |

STRZELNICA SPORTOWA

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 93 | 45 988,00 | 25 000,00 | 225,68 | 20 988 |

ORLIK 2012

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 6295 | 174 847,00 | 20 000,00 | 24,60 | 154 857 |

BOISKA UL. WYLOTOWA

| Powierzchnia (m ²) | Koszty (zł) | Przychód (zł) | Koszt 1 m ² | Dotacja |
|--------------------------------|-------------|---------------|------------------------|---------|
| 6182 | 54 105,00 | 0,00 | 8,75 | 54 093 |

PREZYDENT MIASTA
J. Groń
Janusz Groń