

Uchwała Nr 1.03.2026
Zarządu Związku Gmin
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”
z dnia 26 marca 2026 r.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu
Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” za 2025 r.
oraz informacji o stanie mienia za 2025 r.

Na podstawie art. 73a ust. 1 i art. 73 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 267, art. 269 i art. 270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483), § 26 ust, 3 pkt 6 Statutu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”, Zarząd Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” za 2025 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz informację o stanie mienia Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” za 2025 r. stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Agata Motyka-Mamczura

Z-ca Przewodniczącego – Anna Kozdrańska

.....
.....

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" za 2025 rok.

Budżet Związku w roku 2025 realizowany był w oparciu o Uchwałę Zgromadzenia Związku Gmin Nr V.24.2025 z dnia 20 stycznia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok. Po stronie dochodów wynosił **74 175 428,00 zł**, po stronie wydatków wynosił **106 907 783,00 zł**, deficyt wynosił **32 732 355,00 zł**, przychody wynosiły **33 739 317,00 zł** oraz rozchody wynosiły **1 006 962,00 zł**.

W ciągu roku budżet zmieniany był następującymi uchwałami:

- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr V.26.2025 z dnia 20.01.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 2.03.2025 z dnia 26.03.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 1.05.2025 z dnia 12.05.2024 r.,
- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr VI.28.2025 z dnia 19.05.2025 r.,
- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr VII.33.2025 z dnia 11.06.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 3.06.2025 z dnia 30.06.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 1.07.2025 z dnia 28.07.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 1.09.2025 z dnia 23.09.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 2.09.2025 z dnia 23.09.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 1.10.2025 z dnia 27.10.2025 r.,
- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr XI.52.2025 z dnia 19.12.2025 r.,
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 3.12.2025 z dnia 31.12.2025 r.

W wyniku tych uchwał w ciągu roku 2025 dokonano zmian w budżecie zgodnie z kompetencjami oraz upoważnieniami przez Zarząd Związku Gmin PKS i Zgromadzenie Związku Gmin PKS i plan budżetu po stronie dochodów wynosił **74 581 428,00 zł**, po stronie wydatków wynosił **107 313 783,00 zł**, deficyt wynosił **32 732 355,00 zł**, przychody wynosiły **33 739 317,00 zł** oraz plan rozchodów wynosił **1 006 962,00 zł**.

Wykonanie budżetu Związku na dzień 31.12.2025 r. zamknęło się kwotami:

- po stronie dochodów w kwocie **81 751 379,66 zł** co stanowi 109,61 % planu,
- po stronie wydatków w kwocie **103 239 372,11 zł** co stanowi 96,20 % planu,

- osiągnięty wynik wykonania budżetu: deficyt budżetu w kwocie **21 487 992,45 zł**,
- przychody w wysokości **32 445 527,00 zł**,
- rozchody w wysokości **1 006 962,00 zł**.

1/ Związek Gmin w 2025 roku nie udzielał dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.

2/ Na dzień 31 grudnia 2025 r. Związek Gmin posiadał według sprawozdania RB-28s zobowiązania ogółem w wysokości 2 105 128,25 zł. Są to w całości zobowiązania niewymagalne.

3/ Stan należności wg sprawozdania Rb-N Związku Gmin na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosił 17 961 014,87 zł z tego:

- a) gotówka i depozyty w banku wynosiły 12 579 842,72 zł,
- b) pozostałe należności wynosiły 5 381 172,15 zł (składki członkowskie od Gmin, należności z tytułu dzierżawy autobusów i hali, sprzedaży usług oraz zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego).

4/ Zadłużenie Związku

Związek Gmin na dzień 31 grudnia 2025 roku posiadał zobowiązania z tytułu:

- pożyczki długoterminowej w **Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie** w wysokości 6 544 500,00 zł na dofinansowanie autobusów:

- ✓ pierwsza transza wypłacona w 2018 r. w kwocie 2 906 250,00 zł,
- ✓ druga transza wypłacona w 2019 r. w kwocie 1 669 500,00 zł,
- ✓ trzecia transza wypłacona w 2019 roku w kwocie 1 968 750,00 zł,

Zabezpieczeniem spłaty pożyczki jest weksel in blanco z deklaracją wekslową oraz poręczenie Gminy Boguchwała, Chmielnik, Czarna, Czudec, Głogów Małopolski, Krasne, Świlcza, Trzebownisko oraz Tyczyn.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku spłacono pożyczkę w wysokości 4 598 828,00 zł.

- kredytu w **Banku Spółdzielczym w Głogowie Małopolskim** w wysokości 2 994 500,00 zł.

Zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu jest weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz poręczenie Gminy Boguchwała, Chmielnik, Czarna, Czudec, Głogów Małopolski, Krasne, Świlcza, Trzebownisko oraz Tyczyn.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku spłacono kredyt w wysokości 1 796 700,00 zł.

- pożyczki długoterminowej w **Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie** w wysokości 2 445 527,00 zł.

Zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu jest weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku spłacono pożyczkę w wysokości 0,00 zł.

- emisji obligacji z **Domem Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A.** z siedzibą w

Warszawie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2025 w kwocie 30 000 000 zł.

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosił 12 579 842,72 zł (wolne środki z lat poprzednich, zwrot VAT z Urzędu Skarbowego planowany w 2026 roku oraz zaliczka z CUPT).

5/ Związek Gmin na dzień 31 grudnia 2025 roku nie udzielał poręczeń oraz gwarancji.

6/ W 2025 roku Związek Gmin realizował zadania z zakresu organizacji transportu na podstawie porozumienia z Powiatem Rzeszowskim, Łańcuckim oraz Leżajskim. Z tego tytułu Związek osiągnął dochód w wysokości 592 200,00 zł od:

- ✓ Powiatu Łańcuckiego kwota 325 000,00 zł z tytułu wkładu własnego na pokrycie deficytu, w związku z wykonywaniem przewozów na linii komunikacyjnej oraz z tytułu ponoszenia kosztów administracyjnych,
- ✓ Powiatu Rzeszowskiego kwota 267 200,00 zł z tytułu wkładu własnego na pokrycie deficytu oraz rekompensaty, w związku z wykonywaniem przewozów w kursach Błażowa - Dynów oraz Rudna Mała – Bratkowice – Trzciana.

7/ Opisowa charakterystyka dochodów i wydatków budżetowych:

Realizacja dochodów:

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2025 roku opiewał na kwotę **74 581 428,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **81 751 379,66 zł** co stanowi **109,61 %**, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 55 746 703,90 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 26 004 675,76 zł.

Biorąc poszczególne działy budżetu Związku jak obrazuje Tabela Nr 1 dochody uzyskano z:

Dział 600 – Transport i łączność

Związek Gmin uzyskał 2025 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 dochody w kwocie **59 269 082,79 zł**, stanowiącą **95,00%** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **62 389 928,00 zł**.

Związek Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wykonuje przekazane zadania własne gmin – członków Związku w zakresie lokalnego transportu zbiorowego.

Zapewnienie funkcjonowania pasażerskiej komunikacji zbiorowej na obszarach Gmin objętych działaniem związku finansowane jest ze składek członków Związku i obejmuje wypłatę rekompensaty z tytułu usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w ramach regularnych

autobusowych przewozów osób oraz finansowanie przewozów w ramach umowy z Wojewodą Podkarpackim na liniach objętych umową w ramach Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych.

Wpłaty członkowskie Gmin na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą **29 962 870,58 zł** w tym:

- składki członkowskie na zabezpieczenie rekompensat udzielonych podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego oraz wynagrodzenie z tytułu umowy zawartej z operatorem wynosiły 12 463 375,78 zł,
- składki członkowskie wg § 41 ust.3 statutu wynosiły 4 200 000,00 zł,
- składki członkowskie na rekompensatę z tytułu wkładu własnego do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej wynosiły 7 636 174,69 zł,
- pokrycie kosztów zakupu biletów w programie BILET+ wynosiły 5 644 320,11 zł,
- wpłaty członkowskie z tytułu ponoszenia kosztów administracyjnych wynosiły 19 000,00 zł.

Związek Gmin dzierżawi tabor autobusowy – 91 sztuk, halę napraw wraz z myjnią i zapleczem socjalnym oraz system transportowy i z tego tytułu osiągnął dochód w wysokości **6 488 178,56 zł**. Osiągnięto również dochody z tytułu odszkodowań z firm ubezpieczeniowych za szkody w kwocie **120 027,14 zł** oraz kary umowne za nienależyte wykonanie umowy w zakresie publicznego transportu zbiorowego z przyczyn leżących po stronie Operatora w kwocie **8 000,00 zł**. Związek uzyskał dochody w wysokości **200 000,00 zł** z tytułu zatrzymanego wadium, **20 325,20 zł** z funduszu prewencyjnego otrzymane z PZU oraz **38 228,63 zł** rozliczenie rekompensaty za 2024 rok.

W ramach świadczonych usług Związek odsprzedaje usługi (m.in. energię elektryczną, energię ciepłą) - wartość dochodu z tego tytułu na koniec 2025 r. wyniosła **157 770,32 zł** oraz zawarł umowę z Zarządem Transportu Miejskiego umożliwiającą korzystanie przez Podróżnych posługujących się okresowymi biletami miejskiej komunikacji zbiorowej emitowanymi przez ZTM z sieci połączeń MKS i MPK w obszarze wyznaczonym przez obydwu Organizatorów, za co osiąga wynagrodzenie w wysokości **438 136,54 zł**, oraz z POLREGIO S.A. z tytułu integracji biletowej komunikacji MKS i Kolei Aglomeracyjnej kwota **13 547,50 zł**.

Związek Gmin otrzymał w ramach umowy z Wojewodą Podkarpackim środki w wysokości **9 869 368,61 zł** z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej z przeznaczeniem na świadczenie usług publicznego transportu zbiorowego na utworzonych albo przywróconych liniach komunikacyjnych, na których będą wykonywane przewozy autobusowe, na terenie Gminy – członka Związku PKS.

Związek Gmin uzyskał również dochody w wysokości **194 156,71 zł** z tytułu zwrotu niewykorzystanych środków z 2024 roku od PKS Rzeszów S.A

Związek Gmin uzyskał dochody majątkowe w wysokości 11 758 473,00 zł otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie zakupu autobusów.

Dział 750 – Administracja publiczna

Związek Gmin uzyskał 2025 roku w ramach Działu 750 Rozdział 75095 dochody w kwocie **4 735,69 zł**, stanowiącą **108,32%** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **4 372,00 zł**. Dochody w kwocie 4 735,69 zł Związek uzyskał ze zwrotu kosztów postępowania odwoławczego przed KIO kwota 4 371,89 zł oraz sprzedaży telefonu komórkowego kwota 363,80 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Związek Gmin uzyskał w 2025 roku w ramach Działu 756 Rozdział 75618 dochody w kwocie **6 300,00 zł**, które były planowane w budżecie na poziomie **710,00 zł** – są to dochody z tytułu opłat za wydanie zaświadczeń na wykonanie publicznego transportu zbiorowego.

Dział 758 – Różne rozliczenia finansowe

Związek Gmin uzyskał w 2025 roku w ramach Działu 758 Rozdział 75814 dochody w kwocie **8 225 422,22 zł**, co stanowi **235,94 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **3 486 208,00 zł**. Są to dochody z tytułu zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego oraz odsetek od lokat bankowych.

Związek Gmin uzyskał w 2025 roku w ramach Działu 758 Rozdział 75867 dochody majątkowe w kwocie **14 245 838,96 zł**, co stanowi **163,74 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **8 700 210,00 zł**. Są to dochody pozyskane z tytułu refundacji oraz zaliczki z Krajowego Planu Odbudowy w ramach przedsięwzięcia pn. „Rozwój zrównoważonej mobilności mieszkańców Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" poprzez usprawnienie transportu publicznego”. Zaliczka planowana była na poziomie 30% z CUPT, jednakże po podpisaniu aneksu wynosiła 50%.

Realizacja wydatków:

Plan wydatków na dzień 31 grudnia 2025 roku opiewał na kwotę **107 313 783,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **103 239 372,11 zł**, co stanowi **96,20 %** w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 46 271 975,66 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 56 967 396,45 zł.

Realizacja planu wydatków Związku w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej jak obrazuje Tabela Nr 2 przedstawia się następująco:

Dział 600 – Transport i łączność

Związek Gmin wydatkował w 2025 roku w ramach działu 600 rozdział 60004 kwotę w wysokości **101 004 538,71 zł**, stanowiącą **96,38 %** zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **104 803 652,00 zł**.

Wydatki bieżące w kwocie **44 037 142,26 zł** wydatkowano między innymi na:

- wydatki na zakup usług pozostałych tj. rekompensaty udzielone podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego oraz z tytułu wynagrodzenia dla operatora na podstawie umowy – 18 285 932,99 zł,
- wydatki na zakup usług z tytułu transportu autobusowego o charakterze użyteczności publicznej w ramach Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych – 18 538 172,11 zł,
- wydatki na zakup biletów w programie BILET+ – 5 644 320,11 zł,
- przeglądy serwisowe hali, okresowe badania techniczne autobusów – 29 941,52 zł,
- przedłużenie wsparcia na FortiGate – 19 860,81 zł,
- naprawa autobusów – 225 230,88 zł,
- podatek od nieruchomości oraz środków transportowych – 175 203,00 zł,
- opłata za wieczyste użytkowanie oraz podatek VAT – 15 131,76 zł,
- ubezpieczenie autobusów, systemu ITS oraz hali – 735 291,00 zł,
- transmisja danych, energia cieplna itp. – 138 000,28 zł,
- zakup opon do autobusów – 26 430,24 zł,
- zwrot do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego, Starostwa Powiatowego w Rzeszowie oraz Gmin członków związku środków wynikających z rozliczenia końcowego dopłat na podstawie rzeczywistych kosztów Operatora za IV kwartał 2023 r. na finansowanie linii objętych Funduszem Rozwoju Przewozów Autobusowych – 203 627,56 zł.

Wydatki majątkowe kwota ogółem to **56 967 396,45 zł**.

Kwota **108 169,95 zł** została wydatkowana na opracowanie dokumentacji przebudowy, rozbudowy i nadbudowy hali, pełnienie funkcji inspektora nadzoru w zakresie budowy kontenerowej stacji transformatorowej oraz odbiory techniczne i rejestrację nowo zakupionych autobusów.

Kwota **38 894 506,50 zł** została wydatkowana na zakup 23 sztuk autobusów zasilanych CNG w ramach pn. „Rozwój zrównoważonej mobilności mieszkańców Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" poprzez usprawnienie transportu publicznego” – autobusy CNG.

Kwota **17 964 720,00 zł** została wydatkowana na zakup autobusów niskoemisyjnych Euro 6 oraz

zasilane CNG współfinansowane środkami otrzymanymi z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Dział 750 - Administracja publiczna

Związek Gmin wydatkował w 2025 roku w ramach działu 750 rozdział 75095 kwotę w wysokości **1 952 571,28 zł**, stanowiącą **92,50%** z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **2 111 000,00 zł**.

Środki wykorzystano między innymi na :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	1 332 344,00 zł
- zakup materiałów biurowych, sprzętu biurowego, pieczętek, tonerów, artykułów spożywczych itp.	37 062,68 zł
- świadczenia na rzecz pracowników, w tym szkolenia	8 585,71 zł
- pozostałe usługi, w tym: usługi pocztowe, prawnicze, informatyczne, utrzymanie strony BIP i domeny www, prowizje bankowe, abonament telefoniczny, naprawa sprzętu biurowego, prowadzenie audytu wewnętrznego, aktualizacja planu transportowego, audyt w zakresie rekompensaty, usługa hostingowa, obsługa BHP itp.	420 088,10 zł
- ryczałt samochodowy i delegacje	43 259,53 zł
- różne opłaty i składki	883,40 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 854,26 zł
- opłata za wynajem pomieszczeń biurowych	81 180,00 zł
- koszty postępowań sądowych	5 313,60 zł

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Związek Gmin w ramach działu 757 rozdział 75702 zaplanował wydatki w łącznej kwocie **390 000,00 zł**. w 2025 r. na obsługę długu wydatkowano kwotę **282 262,12 zł** tj. **72,37%** zaplanowanych wydatków.

Są to odsetki od kredytów bankowych, odsetki od zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz koszty emisji obligacji.

7/ Rezerwa ogólna.

Rezerwa ogólna planowana w kwocie **115 000,00 zł** została wykorzystana w kwocie 105 869,00 zł na ubezpieczenie pojazdów dostarczonych przed terminem wynikającym z umowy z wykonawcą. Rezerwy celowej nie planowano.

8/ Przychody budżetu Związku

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie **35 074 797,17 zł**, w tym:

- emisja obligacji z Domem Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą w Warszawie w kwocie 30 000 000 zł,
- pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w wysokości 2 445 527,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 629 270,17 zł.

9/ Rozchody budżetu Związku

W uchwale budżetowej na 2025 rok planowano rozchody w kwocie **1 006 962,00 zł**.

W 2025 roku rozchody wykonano w wysokości **1 006 962,00 zł** tj. **100,00%** planu na:

- spłatę kredytu w Banku Spółdzielczym w Głogowie Małopolskim kwota 299 450,00 zł,
- spłatę pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie kwota 707 512,00 zł.

Planowany wynik wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2025 r. to deficyt w wysokości **32 732 355,00 zł**. Osiągnięty wynik wykonania budżetu na 31 grudnia 2025 r. to deficyt w wysokości **21 487 992,45 zł**.

10/ Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego.

Zmiany w planie wydatków majątkowych dokonane w roku 2025

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Plan po zmianach
1.	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności, w ramach Komponentu E Projekt: „Rozwój zrównoważonej mobilności mieszkańców Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" poprzez usprawnienie transportu publicznego”	600	60004	39 606 000,00	39 606 000,00
	RAZEM			39 606 000,00	39 606 000,00

11/ Informacja w sprawie stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres realizacji	Wartość	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie w okresie 01.01.2025 do 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	% realizacji
1.	Projekt: „Rozwój zrównoważonej mobilności mieszkańców Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" poprzez usprawnienie transportu publicznego”	2023 - 2026	70 645 050,00	39 606 000,00	38 894 506,50	38 956 006,50	55,14
2.	Projekt: „Rozwój zrównoważonej mobilności mieszkańców Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" poprzez usprawnienie transportu publicznego – autobusy elektryczne wraz z urządzeniami ładowania – etap II”	2024 - 2026	29 165 760,00	0,00	0,00	27 060,00	0,09
	RAZEM		99 810 810,00	39 606 000,00	38 894 506,50	38 983 066,50	

Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2025 r.

Tabela Nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Plan po zmianach	wykonanie	należności	% realizacji planu na 31.12.2025
600			Transport i łączność	62 389 928,00	59 269 082,79	2 304 064,25	95,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy		62 389 928,00	59 269 082,79	2 304 064,25	95,00
			<i>Dochody bieżące</i>	<i>50 559 455,00</i>	<i>47 510 609,79</i>	<i>2 304 064,25</i>	<i>93,97</i>
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – dzierżawa autobusów, hali, ITS	6 488 200,00	6 488 178,56	1 178 071,28	100,00
		0830	Wpływy ze sprzedaży usług pozostałych - usługi z tyt. odsprzedaży usług (m.in. energia elektryczna, centralne ogrzewanie, sprzedaż biletów ZTM, POLREGIO)	775 000,00	609 454,36	57 021,41	78,64
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot rekompensaty z 2024 roku	38 230,00	38 228,63	0,00	100,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – odszkodowania za szkody, kary od niewykonanych w terminie umów	110 000,00	110 832,85	0,00	100,76
		0970	Wpływy z różnych dochodów – odszkodowania za szkody, zatrzymane wadium	240 000,00	237 519,49	0,00	98,97
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - FRPA	10 417 000,00	9 869 368,61	0,00	94,74
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin - Składki członkowskie gmin na zabezpieczenie rekompensaty usług transportowych	32 287 025,00	29 962 870,58	1 068 971,56	92,80
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych płatności - zwrot niewykorzystanych środków z 2024 roku	204 000,00	194 156,71	0,00	95,17
			<i>Dochody majątkowe</i>	<i>11 830 473,00</i>	<i>11 758 473,00</i>	<i>0,00</i>	<i>99,39</i>
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11 830 473,00	11 758 473,00	0,00	99,39
750			Administracja publiczna	4 372,00	4 735,69	0,00	108,32

75095		<i>Pozostała działalność</i>	4 372,00	4 735,69	0,00	108,32
		<i>Dochody bieżące</i>	4 372,00	4 371,89	0,00	100,00
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – zwrot kosztów postępowania sądowego	4 372,00	4 371,89	0,00	100,00
		<i>Dochody majątkowe</i>	0,00	363,80	0,00	0,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż telefonu	0,00	363,80	0,00	0,00
756		Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	710,00	6 300,00	0,00	887,32
75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw</i>	<i>710,00</i>	<i>6 300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>887,32</i>
		<i>Dochody bieżące</i>	710,00	6 300,00	0,00	887,32
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – opłaty za zaświadczenia	710,00	6 300,00	0,00	887,32
758		Różne rozliczenia	12 186 418,00	22 471 261,18	0,00	184,40
	75814	Różne rozliczenia finansowe	3 486 208,00	8 225 422,22	0,00	235,59
		<i>Dochody bieżące</i>	<i>3 486 208,00</i>	<i>8 225 422,22</i>	<i>0,00</i>	<i>235,59</i>
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek – odsetki od lokat bankowych	21 021,00	29 221,91	0,00	139,01
	0940	Wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych – zwrot VAT z US	12 467,00	12 467,00	0,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów – zwrot VAT z US	3 452 720,00	8 183 733,31	0,00	237,02
	75867	Krajowy Plan Odbudowy	8 700 210,00	14 245 838,96	0,00	163,74
		<i>Dochody majątkowe</i>	<i>8 700 210,00</i>	<i>14 245 838,96</i>	<i>0,00</i>	<i>163,74</i>
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – refundacja środków oraz zaliczka z KPO	8 700 210,00	14 245 838,96	0,00	163,74
RAZEM			74 581 428,00	81 751 379,66	2 304 064,25	109,61

**Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja
Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2025 r.**

Tabela Nr 2

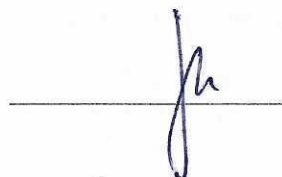
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie	zobowiązania	% realizacji planu na 31.12.2025
600			Transport i łączność	104 803 652,00	101 004 538,71	2 014 659,67	96,38
	60004		Lokalny transport zbiorowy	104 803 652,00	101 004 538,71	2 014 659,67	96,38
			<i>Wydatki bieżące</i>	46 960 932,00	44 037 142,26	2 014 659,67	93,77
			<i>z tego:</i>				
			<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>	46 960 932,00	44 037 142,26	2 014 659,67	93,77
			<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>	46 960 932,00	44 037 142,26	2 014 659,67	93,77
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	204 000,00	203 627,56	0,00	99,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	26 430,24	0,00	94,39
		4260	Zakup energii	130 000,00	99 624,28	14 136,05	76,63
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00	225 230,88	0,00	75,08
		4300	Zakup usług pozostałych	45 161 036,00	42 518 227,54	2 000 523,62	94,15
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	45 000,00	38 376,00	0,00	85,28
		4430	Różne opłaty i składki	741 869,00	735 291,00	0,00	99,11
		4480	Podatek od nieruchomości	60 915,00	60 915,00	0,00	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu	120 000,00	114 288,00	0,00	95,24
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	10 112,00	10 111,54	0,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	160 000,00	5 020,22	0,00	3,14
			<i>Wydatki majątkowe</i>	57 842 720,00	56 967 396,45	0,00	98,45
			<i>z tego:</i>				
			<i>1) inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>	57 842 720,00	56 967 396,45	0,00	98,45
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	88 429,95	0,00	58,95
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 256 247,00	6 225 987,00	0,00	99,52
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 980 000,00	28 459 395,00	0,00	98,20
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 626 000,00	10 435 111,50	0,00	98,20
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	11 830 473,00	11 758 473,00	0,00	99,39

		na realizację zadań inwestycyjnych				
750		Administracja publiczna	2 111 000,00	1 952 571,28	90 468,58	92,50
	75095	Pozostała działalność	2 111 000,00	1 952 571,28	90 468,58	92,50
		Wydatki bieżące	2 111 000,00	1 952 571,28	90 468,58	92,50
		z tego:				
		1) wydatki jednostek budżetowych	2 107 000,00	1 950 771,28	90 468,58	92,59
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 426 000,00	1 332 344,00	90 468,58	93,43
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	997 000,00	996 658,93	0,00	99,97
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 000,00	65 118,67	75 674,68	98,66
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	178 000,00	168 222,81	13 568,46	94,51
	4120	Składki na FP	19 000,00	17 209,59	1 225,44	90,58
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	85 134,00	0,00	56,76
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 000,00	0,00	0,00	0,00
		b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	681 000,00	618 427,28	0,00	90,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	31 565,47	0,00	78,91
	4220	Zakup środków żywności	7 000,00	5 497,21	0,00	78,53
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 057,80	0,00	35,26
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 522,00	0,00	50,73
	4300	Zakup usług pozostałych	450 000,00	415 330,67	0,00	92,30
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	3 699,63	0,00	92,49
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	81 200,00	81 180,00	0,00	99,98
	4410	Podróże służbowe krajowe	28 000,00	19 788,55	0,00	70,67
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	26 800,00	23 470,98	0,00	87,58
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	883,40	0,00	88,34
	4440	Odpisy na ZFŚS	24 400,00	23 854,26	0,00	97,76
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 600,00	5 313,60	0,00	94,89
	4700	Szkolenia pracowników	7 000,00	5 263,71	0,00	75,20
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	1 800,00	0,00	45,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 000,00	1 800,00	0,00	45,00
757		Obsługa długu publicznego	390 000,00	282 262,12	0,00	72,37
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst	390 000,00	282 262,12	0,00	72,37
		Wydatki bieżące	390 000,00	282 262,12	0,00	72,37
		z tego:				

		3) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	390 000,00	282 262,12	0,00	72,37
	8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	100 000,00	73 715,82	0,00	73,72
	8110	Odsetki od kredytów i pożyczek	290 000,00	208 546,30	0,00	71,91
758	Różne rozliczenia		9 131,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	9 131,00	0,00	0,00	0,00
		Wydatki bieżące	9 131,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:				
		1) wydatki jednostek budżetowych	9 131,00	0,00	0,00	0,00
		a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	9 131,00	0,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwa	9 131,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			107 313 783,00	103 239 372,11	2 105 128,25	96,20

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Agata Motyka-Mamczura



Z-ca Przewodniczącego – Anna Kozdrańska



Informacja o stanie mienia

Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" w Rzeszowie na dzień 31 grudnia 2025 roku

Związek Gmin na podstawie umowy ze Skarbem Państwa z dnia 17 marca 2010 roku otrzymał 100 % akcji Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Rzeszowie Spółka Akcyjna. Wartość akcji wynosi 6 840 000,00 zł.

W 2023 roku Związek Gmin objął akcje serii B o łącznej wartości 760 800,00 zł i pokrył je wkładem niepieniężnym w postaci prawa własności pojazdu marki ISUZU typ Novociti Life. Łączna wartość otrzymanych akcji na dzień 31.12.2025 roku wynosi 7 600 800,00 zł.

W 2019 roku na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 2997/2019 z dnia 12.09.2019 r. Związek Gmin nabył prawo wieczystego użytkowania nieruchomości stanowiącej działkę nr 476/23 o pow. 0,4128 ha w obrębie 213 Baranówka położonej w Rzeszowie przy Al. Wyzwolenia.

Związek Gmin posiada prawo ustanowienia służebności gruntowej umożliwiającej dostęp dla działki nr 476/23 do drogi publicznej pasmem o szerokości co najmniej 5 metrów.

Majątek Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w 2025 roku przedstawia się następująco:

TABOR AUTOBUSOWY – 91 sztuk





- 25 sztuk autobusów 10 m marki IVECO BUS, Crossway LE City 10,8, rok produkcji 2018,
- 14 sztuk autobusów 10 m marki IVECO BUS, Crossway LE City 10,8, rok produkcji 2019,
- 15 sztuk autobusów 12 m marki AUTOSAN, M12LF, rok produkcji 2019,
- 2 sztuki autobusów 8 m marki ISUZU typ Novociti Life zakupione w 2023 roku,
- 4 sztuki autobusów marki Żak MB Sprinter zakupione w 2025 roku,
- 8 sztuk autobusów marki MAN Lion's City zakupione w 2025 roku,
- 23 sztuki autobusów marki IVECO Bus typ CBCW3/00 zakupione w 2025 roku.

HALA NAPRAW WRAZ Z MYJNIĄ I ZAPLECZEM SOCJALNYM

- Zaplecze techniczne do obsługi taboru w zajezdni autobusowej - Nowo wybudowany obiekt o powierzchni użytkowej 1003,47 m. kw. wyposażony jest w 5 stanowisk diagnostycznych służących do naprawy autobusów, automatyczną myjnię wraz z instalacjami wewnętrznymi wraz z nowoczesnym wyposażeniem. Ponadto w części biurowo – socjalnej znajdują się pomieszczenia wykorzystywane na potrzeby Centrum Zarządzania Ruchem oraz nowoczesna serwerownia związana z działaniem Zintegrowanego Systemu Zarządzania Ruchem i Transportem Publicznym.





SYSTEM TRANSPORTOWY

- System transportowy, na który składa się m.in. tablice zewnętrzne na dworcu oraz w centrach przesiadkowych w Głogowie Małopolskim i Boguchwale, system informacji pasażerskiej, sprzęt komputerowy wraz z sieciami elektrycznymi i teleinformatycznymi, infokioski, system zarządzania ruchem.



Zmiany prezentowanego majątku Związku Gmin w odniesieniu do stanu z poprzedniego roku wynikają z zakupu 4 sztuk autobusów marki Żak MB Sprinter, 8 sztuk autobusów marki MAN Lion's City oraz 23 sztuk autobusów marki IVECO Bus.

Związek Gmin w 2025 roku dzierżawił 91 sztuk autobusów, zaplecze techniczne oraz system transportowy wykonawcy realizującym świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Z tego tytułu osiągnął dochody w wysokości 6 488 178,56 zł.

Ponadto Związek Gmin posiada także pozostałe środki trwałe, w tym wartości niematerialne i prawne oraz wyposażenie w całości umorzone.

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Agata Motyka-Mamczura



Z-ca Przewodniczącego – Anna Kozdrańska

