

Uchwała Nr 2.11.2020
Zarządu Związku Gmin
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”
z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”.

Na podstawie art. 230 ust. 2 i 6 w zw. z art. art. 238 ust.1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1175 z późn. zm.) oraz § 26 ust. 3 pkt. 3 Statutu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” Zarząd Związku uchwała co następuje:

§ 1

Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Projekt uchwały przedkłada się :

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie – celem zaopiniowania,
2. Zgromadzeniu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Remigiusz Wzorek _____

Z-ca Przewodniczącego – Sławomir Porada _____

Projekt

UCHWAŁA Nr
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2021 - 2029

Na podstawie art. 51 ust. 1 w zw. z art. 73a i art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1175 z późn. zm.) oraz § 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.)

Zgromadzenie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”
uchwała co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021–2029, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2021-2029, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu w sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

2) zawieranych **na czas określony** do kwoty 2 000 000 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Zgromadzenia Związku nr XI.47.2020 z dnia 28 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2020-2029 z dniem 31.12.2020 r.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku
Gmin „Podkarpacka Komunikacja
Samochodowa”

Edward Dobrzański

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Uchwała nr 2.11.2020 Zarządu Związku Gmin PKS
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	32 054 345,00	32 054 345,00	0,00	0,00	0,00	25 931 110,00	6 123 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	33 109 962,00	33 109 962,00	0,00	0,00	0,00	26 810 000,00	6 299 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	34 072 962,00	34 072 962,00	0,00	0,00	0,00	27 600 000,00	6 472 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 064 962,00	35 064 962,00	0,00	0,00	0,00	28 420 000,00	6 644 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 086 962,00	36 086 962,00	0,00	0,00	0,00	29 270 000,00	6 816 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 173 962,00	37 173 962,00	0,00	0,00	0,00	30 140 000,00	7 033 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 173 962,00	37 173 962,00	0,00	0,00	0,00	30 140 000,00	7 033 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 173 962,00	37 173 962,00	0,00	0,00	0,00	30 140 000,00	7 033 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 173 962,00	37 173 962,00	0,00	0,00	0,00	30 140 000,00	7 033 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	31 047 383,00	31 047 383,00	598 261,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 103 000,00	32 103 000,00	618 000,00	0,00	0,00	161 000,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	33 066 000,00	33 066 000,00	630 000,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	34 058 000,00	34 058 000,00	640 000,00	0,00	0,00	131 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	35 080 000,00	35 080 000,00	650 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	36 167 000,00	36 167 000,00	660 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 167 000,00	36 167 000,00	660 000,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	36 343 864,00	36 343 864,00	660 000,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	36 874 512,00	36 874 512,00	660 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	830 098,00	830 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	299 450,00	299 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	830 098,00	830 098,00	730 098,00	0,00	730 098,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	299 450,00	299 450,00	199 450,00	0,00	199 450,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 171 320,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 164 358,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 157 396,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 150 434,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 143 472,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 136 510,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 129 548,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	299 450,00	0,00	830 098,00	830 098,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	299 450,00	299 450,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	1,76%	19,38%	19,38%	63,42%	65,45%	TAK	TAK
2022	1,79%	18,54%	18,54%	46,53%	48,56%	TAK	TAK
2023	1,93%	17,89%	17,89%	19,76%	21,79%	TAK	TAK
2024	1,85%	17,13%	17,13%	18,60%	18,60%	TAK	TAK
2025	1,76%	16,31%	x	17,85%	17,85%	TAK	TAK
2026	1,65%	15,48%	x	29,92%	30,79%	TAK	TAK
2027	1,62%	15,13%	x	18,01%	18,88%	TAK	TAK
2028	1,52%	12,21%	x	17,12%	17,12%	TAK	TAK
2029	1,48%	4,41%	x	16,10%	16,10%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	830 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	299 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Uchwała nr 2.11.2020 Zarządu Związku Gmin PKS
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Zgromadzenia Związku Gmin
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa z dnia

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2021 - 2029

Wieloletnią Prognozę Finansową Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” przygotował na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1175 z późn. zm.) oraz w oparciu o metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów. Obejmuje ona dla Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” lata 2021-2029, co wynika z zaciągniętych zobowiązań Związku i obowiązku wnikającego z ustawy o finansach publicznych.

Przedstawiona w niniejszym dokumencie wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona w oparciu o przewidywaną realizację dochodów i wydatków. Dochody i wydatki w roku 2021 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami w budżecie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na 2021 rok.

W latach 2022-2026 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w oparciu o analizę wzrostu dochodów i wydatków w ostatnich latach, jak i o założenia przedstawione przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw umieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów, ostatnia aktualizacja z 29 lipca 2020 roku.

Wzrost dochodów oraz wydatków w latach 2021-2025 przyjęto w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, tj. na rok 2022 – 103,4%, na rok 2023 – 103,0%, na rok 2024 – 103,0%, na rok 2025 – 103,0% i na rok 2026 – 103,1%. Rokiem bazowym jest rok poprzedni. Od roku

2027 przyjęto stałe wielkości dochodów, ponieważ planowanie ponad okres pięcioletni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach objętych prognozą planowana jest z przeznaczeniem na rozchody tj. spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochody i wydatki zostały zaprognozowane z wyodrębnieniem najważniejszych źródeł.

DOCHODY:

W roku 2021 przewidziano wpłaty składek członkowskich na pokrycie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych oraz pozostałej działalności bieżącej w kwocie 25 931 110 zł. Na tą kwotę składają się składki członkowskie na pokrycie wydatków z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego oraz składki członkowskie wg §41 ust. 1 i 3 statutu ustalone na pokrycie wydatków funkcjonowania Związku.

Kalkulacja składki na 2021 r. opiera się na założeniu kontynuowania komunikacji na liniach, które realizowane były w roku 2020.

Zgodnie z założeniami w zakresie organizacji transportu publicznego Związek Gmin PKS będzie kontynuował realizację usług transportowych na 39 liniach komunikacyjnych objętych Projektem. Dotyczy to sieci komunikacyjnej obejmującej swym zasięgiem 9 Gmin członków Związku, zlokalizowanych na terenie Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego. Szacowana praca przewozowa w ciągu 12 miesięcy ma wynieść 4 306 100 km. Dodatkowe zwiększenie planowanej pracy przewozowej może wynikać z przekazywania zadań w zakresie realizacji linii komunikacyjnych objętych Planem zrównoważonego rozwoju transportu publicznego Powiatu Rzeszowskiego, który przekazał organizację Związkowi Gmin.

Kalkulacja składki na rok 2021 opiera się na bieżącej analizie kosztów operatora świadczącego realizację usługi przewozowej. Koszty wozokilometra będą rozliczane na poszczególne gminy, w zależności od przypisanych im funkcjonalnie wozokilometrów na poszczególnych liniach, pomniejszonych o przewidywane wpływy uzyskane z utargów z biletów i pozostałych dochodów wykazanych przez operatora oraz dochodów z dzierżaw

składników majątkowych. Operator realizował będzie usługę przy pomocy 54 autobusów należących do Związku Gmin, które zostaną oddane w dzierżawę oraz przy wykorzystaniu oddanego w dzierżawę informatycznego systemu z wdrożonym Zintegrowanym Systemem Zarządzania Ruchem i Transportem Publicznym oraz zaplecza technicznego przeznaczonego do obsługi taboru w zajezdni autobusowej, które obejmuje halę napraw i diagnostyki, automatyczną myjnię oraz infrastrukturę techniczną wraz z wyposażeniem, serwerownią i Centrum Zarządzania Ruchem, zlokalizowanego w Rzeszowie przy Al. Wyzwolenia 6. Operator uzyska również dostęp do infrastruktury na dworcu PKS przy ul. Grottgera oraz możliwość odpraw autobusów. Organizator będzie uzyskiwał wpływy z najmu pomieszczeń dworcowych i odpraw i rozliczał je z PKS w Rzeszowie S.A.

Kwota dzierżawy planowana jest na poziomie 5 195 364 zł oraz wpływy z usług na poziomie 617 871 zł.

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w 2021 roku planuje dochody bieżące w wysokości 300 000 zł ze z firmy ubezpieczeniowej z tytułu odszkodowań za szkody.

WYDATKI:

Wydatki rzeczowe zaplanowano na podstawie oceny realnych potrzeb Związku.

Wzrost kosztów świadczonych usług transportu publicznego w latach 2021-2029, który może mieć bezpośredni wpływ na wysokość rekompensaty równoważony będzie prowadzoną polityką biletową oraz dostosowywaniem oferty przewozowej do potrzeb komunikacyjnych mieszkańców Gmin Związkowych.

Nie przewiduje się wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

Wydatki bieżące na obsługę długu oszacowane zostały na podstawie istniejącego zadłużenia.

Oprocentowanie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie przyjęto na poziomie 1,9 %, oprocentowanie kredytu długoterminowego na poziomie 2,67%.

Planuje się wzrost wydatków bieżących w latach 2021-2026 o wskaźnik inflacji oraz o planowane założenia z tytułu usług transportowych.

ROZCHODY:

Rozchody w latach kolejnych zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Spłaty rat kredytów i pożyczek w roku 2021 zaciągniętych w latach poprzednich, zgodnie z podpisanymi umowami przedstawiają się następująco:

- WFOŚiGW kwota 707 512 zł,
- Kredyt długoterminowy w BS w Głogowie Małopolskim kwota 299 450 zł.

Zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy podlegają wyłączeniu z indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1.

Kwota długu na dzień 31.12.2021 roku została przyjęta w wieloletniej prognozie finansowej w wysokości 7 171 320 zł. Środki zaplanowane na obsługę długu wynoszą 180 000 zł. Planowane zadłużenie i koszty jego obsługi w latach 2021 – 2029 spełniają wymóg zawarty w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.