

**Uchwała Nr XVIII.81.2018**  
**Zgromadzenia Związku Gmin**  
**„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”**  
**z dnia 10 września 2018 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**  
**Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”**

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 2018 r. poz. 994 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 2017 r. poz. 2077 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)

**Zgromadzenie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”**  
**uchwala, co następuje:**

§ 1.

W związku z podjęciem przez Zgromadzenie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” Uchwały nr XVIII.81.2018 z dnia 10.09.2018 r. w sprawie zmian w budżecie Związku dokonują się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej dla Związku wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2028, określonych w załączniku nr 1 do uchwały nr XIV.65.2018 Zgromadzenia Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” z dnia 30 stycznia 2018 roku:

1. Zmniejsza się dochody o kwotę 9 876 556 zł, z tego:
  - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 4 694 zł do wysokości 8 553 482 zł,
  - 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 9 881 250 zł do wysokości 87 794 zł.
2. Zmniejsza się wydatki o kwotę 23 026 556 zł, z tego:
  - 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 4 694 zł do wysokości 8 338 726 zł,
  - 2) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 23 031 250 zł do wysokości 1 102 550 zł.
3. Zmniejsza się planowany deficyt budżetu o kwotę 13 150 000 zł.
4. Określa się planowany deficyt budżetu w kwocie 800 000 zł.
5. Źródłem pokrycia planowanego deficytu ustala się przychody z emisji obligacji komunalnych.
6. Zmniejsza się przychody budżetu o kwotę 13 150 000 zł.
7. Określa się planowane przychody budżetu w kwocie 800 000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych.

§ 2.

1. Zmienia się zakres wykonywania wieloletniego projektu pn. „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF” stanowiącego przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w następujący sposób:

- Zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2018 o kwotę 800 000 zł, jako wkład własny niekwalifikowalny w związku koniecznością nabycia w drodze zakupu, nieruchomości oznaczonej jako działka nr 476/23 obręb 213 Rzeszów – Baranówka o pow. 0,4128 ha, położonej w Rzeszowie przy ul. Wyzwolenia.
- Zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2018 o kwotę 23 831 250 zł oraz zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2019 o kwotę 23 831 250 zł w związku z prowadzonymi postępowaniami przetargowymi i rozdziałem zadań na częściowe.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt zwiększają się o kwotę 800 000 zł do kwoty 63 587 080 zł.

§ 3.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018–2028, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Określa się wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych realizowanych w latach 2017 – 2019, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2018-2028, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6.

Zwiększa się zakres upoważnienia Zarządu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych w roku 2019 do kwoty 62 341 950 zł.

§ 7.

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

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku  
Gmin „Podkarpacka Komunikacja  
Samochodowa”

  
Wiesław Dronka

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr XVIII.81.2018  
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"  
z dnia 10.09.2018 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2018	8 641 276,00	8 553 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 794,00	0,00	87 794,00	
2019	63 130 565,00	20 951 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 179 028,00	0,00	42 179 028,00	
2020	10 011 035,00	10 011 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	10 209 035,00	10 209 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	10 307 035,00	10 307 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	10 493 035,00	10 493 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	10 493 035,00	10 493 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	10 493 035,00	10 493 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	10 493 035,00	10 493 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	10 493 035,00	10 493 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	10 287 105,00	10 287 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	w tym:		
				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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	9 441 276,00	8 338 726,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	390 000,00	1 102 550,00
2019	71 061 950,00	8 720 000,00	0,00	0,00	x	430 000,00	410 000,00	0,00	410 000,00	62 341 950,00
2020	9 018 000,00	9 018 000,00	0,00	0,00	x	236 000,00	218 000,00	0,00	218 000,00	0,00
2021	9 216 000,00	9 216 000,00	0,00	0,00	x	208 000,00	192 000,00	0,00	192 000,00	0,00
2022	9 314 000,00	9 314 000,00	0,00	0,00	x	181 000,00	167 000,00	0,00	167 000,00	0,00
2023	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	x	154 000,00	141 000,00	0,00	141 000,00	0,00
2024	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	x	128 000,00	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00
2025	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	x	99 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00
2026	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	x	72 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00
2027	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	x	43 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00
2028	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	x	16 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
2019	-7 931 385,00	8 512 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 512 700,00	7 931 385,00	0,00	0,00
2020	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	787 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	214 756,00	214 756,00
2019	581 315,00	581 315,00	501 315,00	0,00	501 315,00	0,00	0,00	8 731 385,00	0,00	12 231 537,00	12 231 537,00
2020	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	7 738 350,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2021	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	6 745 315,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2022	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	5 752 280,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2023	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	4 759 245,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2024	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	3 766 210,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2025	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	2 773 175,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2026	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	1 780 140,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2027	993 035,00	993 035,00	913 035,00	0,00	913 035,00	0,00	0,00	787 105,00	0,00	993 035,00	993 035,00
2028	787 105,00	787 105,00	707 105,00	0,00	707 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 105,00	787 105,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	4,51%	0,00%	0,00	0,00%	2,49%	2,23%	2,39%	TAK	TAK
2019	1,57%	0,13%	0,00	0,13%	19,37%	2,09%	2,25%	TAK	TAK
2020	12,10%	0,80%	0,00	0,80%	9,92%	8,09%	8,26%	TAK	TAK
2021	11,61%	0,78%	0,00	0,78%	9,73%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2022	11,25%	0,78%	0,00	0,78%	9,63%	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2023	10,81%	0,76%	0,00	0,76%	9,46%	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2024	10,57%	0,76%	0,00	0,76%	9,46%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2025	10,32%	0,76%	0,00	0,76%	9,46%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2026	10,08%	0,76%	0,00	0,76%	9,46%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2027	9,84%	0,76%	0,00	0,76%	9,46%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2028	7,79%	0,78%	0,00	0,78%	7,65%	9,46%	9,46%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	337 500,00	0,00	1 102 550,00	0,00	1 102 550,00	1 102 550,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	339 000,00	0,00	62 341 950,00	0,00	62 341 950,00	62 341 950,00	0,00	0,00
2020	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	993 035,00	993 035,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	787 105,00	787 105,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	214 756,00	0,00	0,00	87 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	15 522,00	0,00	0,00	42 179 028,00	42 162 200,00	42 162 200,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki 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:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	1 102 550,00	0,00	1 102 550,00	14 233 550,00	14 233 550,00	14 233 550,00	14 233 550,00	800 000,00	800 000,00
2019	62 341 950,00	42 162 200,00	62 341 950,00	12 817 100,00	12 817 100,00	12 817 100,00	12 817 100,00	8 512 700,00	8 512 700,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	8 512 700,00	8 512 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	581 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	993 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	787 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usiawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały nr XVIII.81.2018  
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"  
z dnia 10.09.2018 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 587 080,00	1 102 550,00	62 341 950,00	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				63 587 080,00	1 102 550,00	62 341 950,00	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:				63 587 080,00	1 102 550,00	62 341 950,00	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				63 587 080,00	1 102 550,00	62 341 950,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF” - większe wykorzystanie transportu zbiorowego	Związek Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"	2017	2019	63 587 080,00	1 102 550,00	62 341 950,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 677 436,40
1.a	0,00
1.b	23 677 436,40
1.1	23 677 436,40
1.1.1	0,00
1.1.2	23 677 436,40
1.1.2.1	23 677 436,40
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00



## **Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”**

1. W związku ze zmianami w budżecie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na 2018 r. wprowadzonymi uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” nr XVIII.80.2018 z dnia 10 września 2018 roku wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w zakresie planu dochodów, przychodów i wydatków na 2018 rok.
2. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć” do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2018 – 2028 dokonuje się zmiany zakresu projektu pn. „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF” tj. zwiększa się wydatki w roku 2018 o kwotę 800 000 zł, a także zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2018 o kwotę 23 831 250 zł oraz zwiększa się wydatki w roku 2019 o kwotę 23 831 250 zł.

Planowane wydatki i dochody majątkowe ulegają zmianie po rozstrzygnięciu przetargów na w/w projekt. Wstępnie zakładany termin dla dostawy autobusów został przesunięty na przyszły rok w związku z trwającą kontrolą uprzednią w Urzędzie Zamówień Publicznych. Termin dostawy autobusów, zgodnie z przewidzianymi w umowie zapisami przypada na 6 m-cy od daty podpisania, co oznacza, że termin przesunął się z roku 2018 na rok 2019. W umowie z dostawcą przewidziano zapis, w którym dostawca może z wyprzedzeniem 30 dniowym zgłosić możliwość dostarczenia autobusów w partiach. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji Związek Gmin powtórnie przesunie wymagane środki na rok bieżący.

Z uwagi na realizację zadania pn. Budowa zaplecza technicznego do obsługi taboru w zajezdni autobusowej – hala napraw i diagnostyki, automatyczna myjnia, elementy komunikacji wewnętrznej, infrastruktura techniczna wraz z wyposażeniem, w ramach

projektu „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”, istnieje konieczność zakupu działki pod inwestycję. W wyniku realizacji tego zadania Związek Gmin PKS uzyska możliwość budowa zaplecza technicznego na własnym terenie, a nie użyczonym czasowo od innego podmiotu. Związek Gmin zamierza wyemitować obligacje komunalne na zakup działki. Środki finansowe na spłatę kolejnych rat pochodzić będą z dzierżawy taboru oraz zaplecza technicznego wraz z wyposażeniem.

3. Oprócz zmian opisanych w treści uchwały w stosunku do roku budżetowego 2018 dokonano aktualizacji kosztów odsetek od kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych. W związku z emisją obligacji komunalnych zmienia się kwota długu na koniec poszczególnych lat, zwiększa się rozchody budżetu oraz zwiększają się przychody budżetu.