

UCHWAŁA Nr II.10.2019

ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

z dnia 29 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2019 – 2029

Na podstawie art. 51 ust. 1 i art. 18 ust. 2 pkt. 15 w zw. z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz 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.)

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

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019–2029 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określa się wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, realizowanych w latach 2017-2019, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2019-2029, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Zarząd Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” 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 licencji na oprogramowanie komputerowe;
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 1 200 000 zł.

§ 5.

Traci moc uchwała nr XIV.65.2018 Zgromadzenia Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” z dnia 30 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2018-2028.

§ 6.

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

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2019 r.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA


Edward Dobrzański

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały nr II.10.2019
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"
z dnia 29.01.2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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	
2019	44 443 683,00	23 013 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 429 755,00	0,00	21 429 755,00
2020	17 479 861,00	13 086 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 393 745,00	0,00	4 393 745,00	
2021	13 561 316,00	13 561 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	14 039 948,00	14 039 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	14 478 716,00	14 478 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	14 916 516,00	14 916 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	14 916 516,00	14 916 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 916 516,00	14 916 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	14 916 516,00	14 916 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 916 516,00	14 916 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	14 916 516,00	14 916 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾			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	
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			
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
2019	49 652 235,00	11 216 200,00	0,00	0,00	x	420 000,00	350 000,00	10 000,00	320 000,00	38 436 035,00
2020	12 206 560,00	12 206 560,00	0,00	0,00	x	248 000,00	248 000,00	30 000,00	194 000,00	0,00
2021	12 681 760,00	12 681 760,00	0,00	0,00	x	192 000,00	192 000,00	0,00	170 000,00	0,00
2022	13 160 392,00	13 160 392,00	0,00	0,00	x	167 000,00	167 000,00	0,00	147 000,00	0,00
2023	13 599 160,00	13 599 160,00	0,00	0,00	x	141 000,00	141 000,00	0,00	124 000,00	0,00
2024	14 036 960,00	14 036 960,00	0,00	0,00	x	116 000,00	116 000,00	0,00	101 000,00	0,00
2025	14 036 960,00	14 036 960,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	77 000,00	0,00
2026	14 036 960,00	14 036 960,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	55 000,00	0,00
2027	14 036 960,00	14 036 960,00	0,00	0,00	x	39 000,00	39 000,00	0,00	31 000,00	0,00
2028	14 160 632,00	14 160 632,00	0,00	0,00	x	14 000,00	14 000,00	0,00	8 000,00	0,00
2029	14 531 541,00	14 531 541,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	7 000,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	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 ^x	w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:								
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x						
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	
2019	4 703 588,00	4 703 588,00	4 703 588,00	0,00	4 703 588,00	0,00	0,00	12 571 052,00	0,00	11 797 728,00	11 797 728,00	
2020	5 273 301,00	5 273 301,00	5 193 301,00	4 393 745,00	799 556,00	0,00	0,00	7 297 751,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2021	879 556,00	879 556,00	799 556,00	0,00	799 556,00	0,00	0,00	6 418 195,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2022	879 556,00	879 556,00	799 556,00	0,00	799 556,00	0,00	0,00	5 538 639,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2023	879 556,00	879 556,00	799 556,00	0,00	799 556,00	0,00	0,00	4 659 083,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2024	879 556,00	879 556,00	799 556,00	0,00	799 556,00	0,00	0,00	3 779 527,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2025	879 556,00	879 556,00	799 556,00	0,00	799 556,00	0,00	0,00	2 899 971,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2026	879 556,00	879 556,00	799 556,00	0,00	799 556,00	0,00	0,00	2 020 415,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2027	879 556,00	879 556,00	799 556,00	0,00	799 556,00	0,00	0,00	1 140 859,00	0,00	879 556,00	879 556,00	
2028	755 884,00	755 884,00	675 884,00	0,00	675 884,00	0,00	0,00	384 975,00	0,00	755 884,00	755 884,00	
2029	384 975,00	384 975,00	304 975,00	0,00	304 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 975,00	384 975,00	

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 przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:					z tego:		Wydanki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydanki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	415 800,00	0,00	38 436 035,00	0,00	38 436 035,00	38 436 035,00	0,00	0,00	
2020	5 273 301,00	5 273 301,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	879 556,00	879 556,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	879 556,00	879 556,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	879 556,00	879 556,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	879 556,00	879 556,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	879 556,00	879 556,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	879 556,00	879 556,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	879 556,00	879 556,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	755 884,00	755 884,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	384 975,00	384 975,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, mnie niż splaty 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 własnościowych 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 wartości nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna

Wyszczególnienie	Wydanki 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:	Wydanki 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	Wydanki 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 tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
2019	38 436 035,00	21 299 705,00	38 436 035,00	11 692 585,00	11 692 585,00	11 692 585,00	11 692 585,00	9 912 140,00	9 912 140,00
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
2029	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 zyskoryntowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	4 703 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	494 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	371 004,00	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

* 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 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich 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.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 wstępnej 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

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Edward Dobrzański

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr II.10.2019
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"
z dnia 29.01.2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 718 815,00	38 436 035,00	0,00	0,00	0,00	38 436 035,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				62 718 815,00	38 436 035,00	0,00	0,00	0,00	38 436 035,00
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:				62 718 815,00	38 436 035,00	0,00	0,00	0,00	38 436 035,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				62 718 815,00	38 436 035,00	0,00	0,00	0,00	38 436 035,00
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	62 718 815,00	38 436 035,00	0,00	0,00	0,00	38 436 035,00
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


 PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
 Edward Dobrzański

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

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 (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) oraz w oparciu o metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów. Obejmuje ona dla Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” lata 2019-2029, co wynika z zawartych umów Związku i obowiązku wynikającego 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 2019 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami w budżecie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na 2019 rok.

W latach 2020-2023 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 założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ostatnia aktualizacja z 24 października 2018 roku. Wzrost dochodów oraz wydatków w latach 2020-2024 przyjęto w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, tj. na rok 2020 – 103,7%, na rok 2021 – 103,6%, na rok 2022 – 103,5%, na rok 2023 – 103,1%. Rokiem bazowym jest rok poprzedni. Od roku 2024 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków, 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 2019 przewidziano wpłaty składek członkowskich na pokrycie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych oraz pozostałej działalności bieżącej w kwocie 10 164 150 zł. Na tą kwotę składają się składki członkowskie na pokrycie wydatków z tytułu rekompensaty udzielone podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego ustalone zgodnie ze statutem przedstawione, składki członkowskie wg §41 ust. 1 i 3 statutu ustalone na pokrycie wydatków funkcjonowania biura Zarządu oraz wpłaty członkowskie na pokrycie wydatków związanych z projektem.

Kalkulacja składki na 2019 r. opiera się na założeniu kontynuowania od stycznia do listopada komunikacji na linach, które realizowane były w roku 2018, bez zasadniczej zmiany zakresu obsługiwanych tras. Zwiększenie składki członkowskiej w stosunku do roku 2018 uwzględnia urealnienie zwiększonych kosztów paliw, a od stycznia wzrost kosztów płac.

Z uwagi na konieczność ogłoszenia po raz trzeci przetargu na budowę hali zaplecza technicznego oraz zamiar ogłoszenia przetargu na realizację Integracji systemu transportowego, bezpośrednio powiązanego z budynkiem hali, a także konieczność ogłoszenia po raz trzeci przetargu na dostawę 15 szt. niskoemisyjnych autobusów 12 m Euro 6, wybór operatora zgodnie z założeniami w Studium wykonalności, możliwy będzie dopiero po zakończeniu wszystkich elementów składowych Projektu. Od grudnia 2019 r. zgodnie z aktualnymi założeniami przewiduje się uruchomienie usług transportowych na 39 liniach komunikacyjnych, w tym nowych oraz przebudowanych, na terenie wszystkich 9 Gmin członków Związku. Z uwagi na fakt, że pozyskane w ramach Projektu środki transportu, hala zaplecza technicznego oraz ITS, będą dzierżawione przyszłemu operatorowi, założono zwiększenie składki członkowskiej, w stosunku do poprzednich 11 miesięcy.

Zgodnie z wnioskiem do Instytucji Zarządzającej złożonym przez Zarząd Związku o przesunięcie terminu realizacji Projektu „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF” " do 30 listopada 2019 r., w budżecie założono realizację transportu zgodnie z założeniami od 1 grudnia 2019 r. Przygotowywany jest również aneks do umowy partnerskiej zwiększający koszty z zarządzaniem projektem w kwocie 119 950 zł.

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w 2019 roku planuje dochody bieżące w wysokości 11 430 440 zł ze zwrotu VAT z Urzędu Skarbowego w związku z niekwalifikowalnością podatku VAT w projekcie „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”. Związek Gmin posiada interpretację indywidualną z Krajowej Informacji Skarbowej znak: 0111-KDIB3-1.4012.233.2018.1.WN, w której stwierdzono, iż Związkowi przysługuje prawo do zwrotu podatku VAT.

Wpływy z najmu i dzierżawy dotyczą dzierżawy nowych autobusów. Wysokość czynszu jest skalkulowana z uwzględnieniem realiów rynkowych. Do zakończenia projektu Związek planuje dzierżawę autobusów po wcześniejszej zgodzie Instytucji Zarządzającej.

W 2019 roku zaplanowano również dochody majątkowe w kwocie 21 429 755 zł. Dochody w wysokości 21 429 755 zł planuje się pozyskać ze środków na dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w formule Zintegrowane Inwestycje Terytorialne na dofinansowanie projektu „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”. Planuję się również pozyskać wpłaty członkowskie na dofinansowanie zadań

inwestycyjnych od Gmin Członkowskich zgodnie z planowanym aneksem do umowy partnerskiej w kwocie 130 050 zł.

Wydatki:

Wydatki rzeczowe zaplanowano na podstawie oceny realnych potrzeb Związku. Wzrost kosztów świadczonych usług transportu publicznego w latach 2019 – 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 planowanego zadłużenia. Oprocentowanie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie przyjęto na poziomie 1,9 %. Oprocentowanie dla pozostałych kredytów przyjęto na poziomie 3%. Planuje się wzrost wydatków bieżących w latach 2020-2024 o wskaźnik inflacji oraz o planowane założenia z tytułu usług transportowych od 1 grudnia 2019 r.

Wydatki majątkowe w roku 2019 obejmują wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć majątkowych. Wydatki przeznaczone są na realizację projektu „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”.

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” realizuje projekt „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”. Projekt ten podzielony jest na następujące zadania:

- **Budowa zaplecza technicznego do obsługi taboru w zajezdni autobusowej – hala napraw i diagnostyki, automatyczna myjnia, elementy komunikacji wewnętrznej, infrastruktura techniczna wraz z wyposażeniem**

W dniu 20.12.2018 r. ogłoszono po raz trzeci przetarg na realizację w/w zadania, po uzyskaniu zgody Instytucji Zarządzającej na zmianę zakresu rzeczowego zadania tj. zmniejszenie powierzchni hali oraz realizację zadania w ramach programu funkcjonalno – użytkowego. Dotychczasowe dwa postępowania nie zostały rozstrzygnięte, ponieważ złożone oferty przewyższały kwotę, jaką Zamawiający przeznaczył na realizację tego zadania. Otwarcie ofert z nowego przetargu odbyło się 16 stycznia 2019 r.

- **Przetarg na Zakup i dostawę 54 szt. autobusów ON EURO 6 podzielony z 2-óch na 3 części w ramach projektu**

Zadanie częściowe nr 1 i 2 na dostawę autobusów 10 m. zostało rozstrzygnięte i w dniu 6 sierpnia 2018 zostały podpisane umowy. Zamawiający przeznaczył na realizację tego zadania, zgodnie z założeniami projektu oraz szacowaniem przedmiotu zamówienia kwotę :

Zad. 1 – 23 831 250,00 zł,

Zad. 2 – 13 689 900,00 zł.

Dostawa dotycząca pierwszej części 25 sztuk autobusów została zrealizowana 27 grudnia 2018 r. Kolejne 14 sztuk z zadania 2 planowanych jest do 28 lutego 2019 r.

- **Przetarg na zadanie częściowe nr 3 - zakup 15 szt. niskopodłogowych autobusów ON EURO 6 (12 m.)** w ramach projektu „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF - przetarg ogłoszony drugi raz dnia 25.05.2018 r.
Jedyną ofertę złożyła Firma Autosan na kwotę 17 462 925 zł, przy kwocie przeznaczonej przez Zamawiającego 16 144 091,17 zł. Zamawiający wyraził zgodę na zwiększenie środków na realizację tego zadania.
Firma Autosan nie przystąpiła do podpisania umowy na realizację zadania, mimo wyznaczenia dwóch terminów zawarcia umowy.
- W dniu 7 listopad 2018 r. przetarg unieważniono w związku z niemożliwą do usunięcia wadą uniemożliwiającą zawarcie niepodlegającej unieważnieniu Umowy z wyłonionym Wykonawcą.
- **Przetarg na zadanie częściowe nr 3 – zakup 15 szt. niskopodłogowych autobusów ON EURO 6 (12m)** ogłoszono po raz trzeci dnia 12.12.2018 r.
Otwarcie ofert nastąpiło 17 stycznia 2019 r.

Na styczeń 2019 r. planowane jest ogłoszenie przetargu na zadanie Integracja systemu transportowego ROF, zaś na połowę 2019 r. zadanie w zakresie działań promocyjno – informacyjnych, mających na celu zachęcenie mieszkańców gmin do korzystania z transportu zbiorowego.

Przychody:

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w grudniu 2018 zaciągnął kredyt w Banku Spółdzielczym w Głogowie Małopolskim w kwocie 4 456 250 zł na finansowanie planowanego deficytu na podatek od towarów i usług z tytułu zakupu 25 sztuk autobusów oraz zaciągnął pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 4 575 750 zł (pierwsza transza została wypłacona w 2018 roku w kwocie 2 906 250 zł oraz druga transza zostanie wypłacona w 2019 roku w kwocie 1 669 500 zł).

Kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 7 362 500 zł.

W 2019 roku Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” zaciągnie:

- pożyczkę długoterminową ze środków WFOŚiGW w wysokości 3 638 295 zł na dofinansowanie autobusów pochodzących z:
 - ✓ drugiej transzy pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w WFOŚiGW w kwocie 1 669 500 zł,
 - ✓ pożyczki zaciągniętej w 2019 r. w WFOŚiGW w kwocie 1 968 795 zł,
- kredyt długoterminowy w wysokości 1 080 100 zł na dofinansowanie budowy hali,
- pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE w kwocie 4 393 745 zł,
- wyemitować obligację komunalne 800 000 zł na zakup działki 476/23 obręb 213 Rzeszów – Baranówka o pow. 0,4128 ha, położonej w Rzeszowie przy ul. Wyzwolenia pod budowę hali.

W związku z wyrażeniem zgody na wydłużenie terminu realizacji projektu do dnia 30 listopada 2019 roku Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” zaciągnie pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE w kwocie 4 393 745 zł. Pożyczka ta związana jest z płatnością końcową w wysokości 5% całkowitego dofinansowania projektu, które zostanie przekazane po zatwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą prawidłowości wydatków ujętych we wniosku o płatność końcową (zgodnie z §7 pkt. 28 umowy o dofinansowanie projektu).

Rozchody:

Rozchody w latach kolejnych zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku kredytów i pożyczek.

Kredyt bankowy w kwocie 4 456 250 zł zostanie spłacony w pierwszym półroczu 2019 roku z dochodów ze zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego. Kwota pożyczki w wysokości 4 393 745 zł na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE zostanie spłacona w pierwszym półroczu 2020 roku.

Spłata pożyczki zaciągniętej w 2018 roku w kwocie 4 575 750 zł w WFOŚiGW planowana jest w latach 2019 – 2028 w następujący sposób:

- ✓ 2019 rok kwota 247 338 zł,
- ✓ 2020 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2021 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2022 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2023 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2024 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2025 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2026 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2027 rok kwota 494 676 zł,
- ✓ 2028 rok kwota 371 004 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.

Spłata pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2019 roku w kwocie 1 968 795 zł w WFOŚiGW planowana jest w latach 2020 – 2029 w następujący sposób:

- ✓ 2020 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2021 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2022 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2023 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2024 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2025 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2026 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2027 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2028 rok kwota 196 880 zł,
- ✓ 2029 rok kwota 196 875 zł.

Spłata kredytu w kwocie 1 080 100 zł planowana jest w latach 2020 – 2029 w następujący sposób:

- ✓ 2020 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2021 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2022 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2023 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2024 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2025 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2026 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2027 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2028 rok kwota 108 000 zł,
- ✓ 2029 rok kwota 108 100 zł.

Wykup obligacji w kwocie 800 000 zł planowany jest w latach 2020 – 2029 w następujący sposób:

- ✓ 2020 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2021 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2022 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2023 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2024 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2025 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2026 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2027 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2028 rok kwota 80 000 zł,
- ✓ 2029 rok kwota 80 000 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.

Lata spłat	Suma rat kredytu podlegających wyłączeniu	Suma odsetek podlegających wyłączeniu	Razem
2019	4 703 588	330 000	5 033 588
2020	5 193 301	224 000	5 417 301
2021	799 556	170 000	969 556
2022	799 556	147 000	946 556
2023	799 556	124 000	923 556
2024	799 556	101 000	900 556
2025	799 556	77 000	876 556
2026	799 556	55 000	854 556
2027	799 556	31 000	830 556
2028	675 884	8 000	683 884
2029	304 975	7 000	311 975
RAZEM	16 474 640	1 329 000	

Dotychczas nie przedłożono aneksu do umowy o dofinansowanie, a także konieczna jest aktualizacja harmonogramu płatności. Zwiększenia wydatków majątkowych w roku 2019 na przedsięwzięcie związane jest z dodatkowymi kosztami w związku z przedłużeniem terminu realizacji projektu m.in. na: specjalistę ds. rozliczeń i sprawozdawczości, weryfikacji zgodności technicznej dostarczonych pojazdów, świadczenie kompleksowej usługi na przeprowadzenie postępowań przetargowych, zapewnienia inspektora nadzoru nad budową zaplecza technicznego do obsługi taboru w zajezdni autobusowej – hala napraw i diagnostyki. Natomiast zmniejszenie wydatków majątkowych związane jest z zadaniem częściowym nr 3. Kwota na sfinansowanie zamówienia została przyjęta zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu.

Kwota długu na dzień 31.12.2019 roku została przyjęta w wieloletniej prognozie finansowej w wysokości 12 571 052 zł. Środki zaplanowane na obsługę długu wynoszą 420 000 zł. Planowane zadłużenie i koszty jego obsługi w latach 2019 – 2029 spełniają wymóg zawarty w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

Edward Dobrzański
Edward Dobrzański