

Uchwała Nr 20.2018

Zarządu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” z dnia 14 listopada 2018 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 2017 r. poz. 2077 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

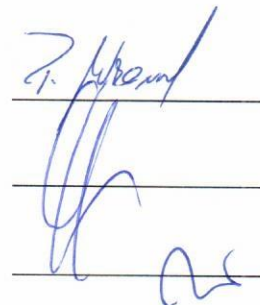
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Remigiusz Wzorek

Z-ca Przewodniczącego – Sławomir Porada

Członek Zarządu – Ewa Śliwa



Projekt

Uchwała nr

**Zgromadzenia Związku Gmin
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”
z dnia**

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

uchwała co następuje:

§ 1

Uchwała 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 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 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 Zgromadzenia Związku nr XIV.65.2018 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 Związku Gmin
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

Wiesław Dronka

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 obciążone 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 10 544 950 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 liniach, 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 11 634 675 zł ze zwrotu VAT z Urzędu Skarbowego w związku z nie kwalifikowalnością 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 21 323 500 zł.

Dochody w wysokości 21 193 450 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”

Przychody:

W 2019 roku Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” planuje zaciągnąć pożyczkę długoterminową ze środków WFOŚiGW w wysokości 4 710 600 zł na dofinansowanie

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały nr
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"
z dnia

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	45 086 845,00	23 763 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 323 500,00	0,00	21 323 500,00	
2020	17 700 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	
2021	13 675 200,00	13 675 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	14 153 832,00	14 153 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	14 592 600,00	14 592 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	15 030 400,00	15 030 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 030 400,00	15 030 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	15 030 400,00	15 030 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	15 030 400,00	15 030 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	15 030 400,00	15 030 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	15 030 400,00	15 030 400,00	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 ^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	
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	51 125 350,00	11 597 000,00	0,00	0,00	x	420 000,00	350 000,00	10 000,00	320 000,00	39 528 350,00
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	14 242 790,00	14 242 790,00	0,00	0,00	x	14 000,00	14 000,00	0,00	8 000,00	0,00
2029	14 864 525,00	14 864 525,00	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	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-6 038 505,00	10 906 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 906 475,00	6 038 505,00	0,00	0,00
2020	5 493 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	993 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	993 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	993 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	993 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	993 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	993 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	993 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	787 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	165 875,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań 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 ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				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	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	4 867 970,00	4 867 970,00	4 867 970,00	0,00	4 867 970,00	0,00	0,00	13 401 005,00	0,00	12 166 345,00	12 166 345,00
2020	5 493 440,00	5 493 440,00	5 413 440,00	4 500 000,00	913 440,00	0,00	0,00	7 907 565,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2021	993 440,00	993 440,00	913 440,00	0,00	913 440,00	0,00	0,00	6 914 125,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2022	993 440,00	993 440,00	913 440,00	0,00	913 440,00	0,00	0,00	5 920 685,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2023	993 440,00	993 440,00	913 440,00	0,00	913 440,00	0,00	0,00	4 927 245,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2024	993 440,00	993 440,00	913 440,00	0,00	913 440,00	0,00	0,00	3 933 805,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2025	993 440,00	993 440,00	913 440,00	0,00	913 440,00	0,00	0,00	2 940 365,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2026	993 440,00	993 440,00	913 440,00	0,00	913 440,00	0,00	0,00	1 946 925,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2027	993 440,00	993 440,00	913 440,00	0,00	913 440,00	0,00	0,00	953 485,00	0,00	993 440,00	993 440,00
2028	787 610,00	787 610,00	707 610,00	0,00	707 610,00	0,00	0,00	165 875,00	0,00	787 610,00	787 610,00
2029	165 875,00	165 875,00	85 875,00	0,00	85 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 875,00	165 875,00

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 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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	11,57%	0,04%	0,00	0,04%	26,98%	2,25%	2,94%	TAK	TAK
2020	32,44%	0,59%	0,00	0,59%	5,61%	10,79%	11,48%	TAK	TAK
2021	8,67%	0,75%	0,00	0,75%	7,26%	11,69%	12,38%	TAK	TAK
2022	8,20%	0,71%	0,00	0,71%	7,02%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2023	7,77%	0,66%	0,00	0,66%	6,81%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2024	7,38%	0,63%	0,00	0,63%	6,61%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2025	7,21%	0,62%	0,00	0,62%	6,61%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2026	7,04%	0,60%	0,00	0,60%	6,61%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2027	6,87%	0,59%	0,00	0,59%	6,61%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2028	5,33%	0,57%	0,00	0,57%	5,24%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2029	1,17%	0,55%	0,00	0,55%	1,10%	6,15%	6,15%	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 ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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
2019	0,00	0,00	386 600,00	0,00	39 528 350,00	0,00	39 528 350,00	39 528 350,00	0,00	0,00
2020	5 493 440,00	5 493 440,00	396 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	993 440,00	993 440,00	406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	993 440,00	993 440,00	416 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	993 440,00	993 440,00	426 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	993 440,00	993 440,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	993 440,00	993 440,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	993 440,00	993 440,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	993 440,00	993 440,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	787 610,00	787 610,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	165 875,00	165 875,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne 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 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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
2019	119 950,00	0,00	0,00	21 323 500,00	21 193 450,00	21 193 450,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	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

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:	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 tym:	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 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	39 528 350,00	21 193 450,00	39 528 350,00	13 834 900,00	13 834 900,00	13 834 900,00	13 834 900,00	10 906 475,00	10 906 475,00
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 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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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
2019	10 906 475,00	10 906 475,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 dokona 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 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	4 867 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	823 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	617 610,00	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 2015 r. poz. 92). Automatycznie 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.

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 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
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"
z dnia

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)				63 811 130,00	39 528 350,00	0,00	0,00	0,00	39 528 350,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				63 811 130,00	39 528 350,00	0,00	0,00	0,00	39 528 350,00
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:				63 811 130,00	39 528 350,00	0,00	0,00	0,00	39 528 350,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				63 811 130,00	39 528 350,00	0,00	0,00	0,00	39 528 350,00
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	63 811 130,00	39 528 350,00	0,00	0,00	0,00	39 528 350,00
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