

UCHWAŁA Nr XI.47.2020

ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

z dnia 28 stycznia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2020 - 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 2019 r. poz. 506), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 869) oraz § 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.)

Zgromadzenie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

uchwała co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020–2029, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2020-2029, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

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

- 1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu w sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.
- 2) zawieranych **na czas określony** do kwoty 2 000 000 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Zgromadzenia Związku nr II.10.2019 z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2019-2029 z dniem 31.12.2019 r.

§ 5

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

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA


Edward Dobrzański

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XI.47.2020
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"
z dnia 28.01.2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	35 954 400,00	35 954 400,00	0,00	0,00	0,00	28 948 400,00	7 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	36 011 962,00	36 011 962,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	7 011 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	36 256 962,00	36 256 962,00	0,00	0,00	0,00	29 200 000,00	7 056 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	37 166 962,00	37 166 962,00	0,00	0,00	0,00	29 930 000,00	7 236 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	38 287 962,00	38 287 962,00	0,00	0,00	0,00	30 827 900,00	7 460 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	39 406 962,00	39 406 962,00	0,00	0,00	0,00	31 752 000,00	7 654 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	39 406 962,00	39 406 962,00	0,00	0,00	0,00	31 752 000,00	7 654 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	39 406 962,00	39 406 962,00	0,00	0,00	0,00	31 752 000,00	7 654 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 406 962,00	39 406 962,00	0,00	0,00	0,00	31 752 000,00	7 654 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 406 962,00	39 406 962,00	0,00	0,00	0,00	31 752 000,00	7 654 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	33 854 538,00	33 854 538,00	571 138,00	0,00	0,00	240 000,00	30 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	35 005 000,00	35 005 000,00	580 000,00	0,00	0,00	217 000,00	0,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	35 250 000,00	35 250 000,00	585 000,00	0,00	0,00	181 000,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	36 160 000,00	36 160 000,00	590 000,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	37 281 000,00	37 281 000,00	595 000,00	0,00	0,00	131 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	38 400 000,00	38 400 000,00	595 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	38 400 000,00	38 400 000,00	595 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 400 000,00	38 400 000,00	595 000,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	38 576 864,00	38 576 864,00	595 000,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	39 107 512,00	39 107 512,00	595 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	2 099 862,00	2 099 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 006 962,00	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	830 098,00	830 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	299 450,00	299 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099 862,00	2 099 862,00	1 999 862,00	0,00	1 999 862,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	830 098,00	830 098,00	730 098,00	0,00	730 098,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	299 450,00	299 450,00	199 450,00	0,00	199 450,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 178 282,00	0,00	2 099 862,00	2 099 862,00	
2021	x	x	x	x	0,00	7 171 320,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	
2022	x	x	x	x	0,00	6 164 358,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	
2023	x	x	x	x	0,00	5 157 396,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	
2024	x	x	x	x	0,00	4 150 434,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	
2025	x	x	x	x	0,00	3 143 472,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	
2026	x	x	x	x	0,00	2 136 510,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	
2027	x	x	x	x	0,00	1 129 548,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00	
2028	x	x	x	x	0,00	299 450,00	0,00	830 098,00	830 098,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	299 450,00	299 450,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,71%	33,40%	29,97%	145,98%	147,04%	TAK	TAK
2021	2,07%	17,46%	14,36%	64,57%	65,63%	TAK	TAK
2022	1,88%	16,83%	14,27%	46,10%	47,16%	TAK	TAK
2023	1,73%	16,00%	13,91%	19,53%	19,53%	TAK	TAK
2024	1,65%	15,25%	13,50%	14,18%	14,18%	TAK	TAK
2025	1,57%	14,53%	x	13,89%	13,89%	TAK	TAK
2026	1,52%	14,23%	x	30,19%	30,33%	TAK	TAK
2027	1,49%	13,90%	x	18,24%	18,24%	TAK	TAK
2028	1,40%	11,22%	x	15,46%	15,46%	TAK	TAK
2029	1,36%	4,06%	x	14,57%	14,57%	TAK	TAK

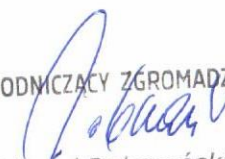
Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe 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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	2 099 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	830 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	299 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

 Edward Dobrzański

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2020 - 2029

Wieloletnią Prognozę Finansową Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” przygotował na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 869) oraz w oparciu o metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów. Obejmuje ona dla Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” lata 2020-2029, co wynika z zaciągniętych zobowiązań 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 2020 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami w budżecie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na 2020 rok.

W latach 2021-2025 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w oparciu o analizę wzrostu dochodów i wydatków w ostatnich latach, jak i o założenia przedstawione przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw umieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju, ostatnia aktualizacja z 28 października 2019 roku.

Wzrost dochodów oraz wydatków w latach 2021-2025 przyjęto w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, tj. na rok 2021 – 103,4%, na rok 2022 – 103,3%, na rok 2023 – 103,1%, na rok 2024 – 103,0% i na rok 2025 – 103,0%. Rokiem bazowym jest rok poprzedni. Od roku 2026 przyjęto stałe wielkości dochodów, ponieważ planowanie ponad okres pięcioletni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

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

Dochody i wydatki zostały zaprognozowane z wyodrębnieniem najważniejszych źródeł.

Dochody:

W roku 2020 przewidziano wpłaty składek członkowskich na pokrycie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych oraz pozostałej działalności bieżącej w kwocie

28 948 500 zł. Na tą kwotę składają się składki członkowskie na pokrycie wydatków z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego oraz składki członkowskie wg §41 ust. 1 i 3 statutu ustalone na pokrycie wydatków funkcjonowania Związku.

Kalkulacja składki na 2020 r. opiera się na założeniu kontynuowania komunikacji na liniach, które realizowane były w roku 2019.

Zgodnie z aktualnymi założeniami oraz warunkami umowy zawartej w dniu 14.10.2019 r. z operatorem wyłonionym w drodze przetargu, Organizator - Związek Gmin PKS będzie sukcesywnie uruchamiał usługi transportowe na 39 liniach komunikacyjnych objętych Projektem. Dotyczyć to będzie sieci komunikacyjnej obejmującej swym zasięgiem 9 Gmin członków Związku, zlokalizowanych na terenie Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego. Szacowana praca przewozowa w ciągu 12 miesięcy od pełnego uruchomienia linii komunikacyjnych ma wynieść maksymalnie 4 800 000 km. Kalkulacja składki na rok 2020 opiera się na założeniach przyjętych w postępowaniu przetargowym na wybór operatora. Koszty wozokilometra podane w przetargu będą rozliczane na poszczególne gminy, w zależności od przypisanych im funkcjonalnie wozokilometrów na poszczególnych liniach, pomniejszonych o wpływy uzyskane z utargów z biletów i pozostałych dochodów wykazanych przez operatora oraz dochodów z dzierżaw składników majątkowych. Zamówienie, o którym mowa realizowane będzie przy pomocy 54 autobusów należących do Związku Gmin, które zostaną oddane w dzierżawę Wykonawcy oraz przy wykorzystaniu oddanego przez Związek wykonawcy w dzierżawę informatycznego systemu z wdrożonym Zintegrowanym Systemem Zarządzania Ruchem i Transportem Publicznym oraz zaplecza technicznego przeznaczonego do obsługi taboru w zajezdni autobusowej, które obejmuje halę napraw i diagnostyki, automatyczną myjnię oraz infrastrukturę techniczną wraz z wyposażeniem, serwerownią i Centrum Zarządzania Ruchem, zlokalizowanego w Rzeszowie przy Al. Wyzwolenia 6. Operator uzyska również dostęp do infrastruktury na dworcu PKS przy ul. Grottgera oraz możliwość odpraw autobusów. Organizator będzie uzyskiwał wpływy z najmu pomieszczeń dworcowych i odpraw i rozliczał je z PKS w Rzeszowie S.A.

Kwota dzierżawy planowana jest na poziomie 5 198 000 zł oraz wpływy z usług na poziomie 706 000 zł.

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w 2020 roku planuje dochody bieżące w wysokości 1 092 900 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.

Wydatki:

Wydatki rzeczowe zaplanowano na podstawie oceny realnych potrzeb Związku.

Wzrost kosztów świadczonych usług transportu publicznego w latach 2020-2029, który może mieć bezpośredni wpływ na wysokość rekompensaty równoważony będzie prowadzoną polityką biletową oraz dostosowywaniem oferty przewozowej do potrzeb komunikacyjnych mieszkańców Gmin Związkowych.

Nie przewiduje się wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

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

Oprocentowanie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie przyjęto na poziomie 1,9 %, oprocentowanie kredytu długoterminowego na poziomie 2,67%, oprocentowanie kredytu na podatek VAT na poziomie 2,68%.

Planuje się wzrost wydatków bieżących w latach 2020-2024 o wskaźnik inflacji oraz o planowane założenia z tytułu usług transportowych.

Rozchody:

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

Kredyt bankowy w kwocie 1 092 900 zł zostanie spłacony w pierwszym półroczu 2020 roku z dochodów ze zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego.

Spłaty rat kredytów i pożyczek w roku 2020 zaciągniętych w latach poprzednich, zgodnie z podpisanymi umowami przedstawiają się następująco:

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

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

Kwota długu na dzień 31.12.2020 roku została przyjęta w wieloletniej prognozie finansowej w wysokości 8 178 282 zł. Środki zaplanowane na obsługę długu wynoszą 240 000 zł. Planowane zadłużenie i koszty jego obsługi w latach 2020 – 2029 spełniają wymóg zawarty w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

Edward Dobrzański