

UCHWAŁA Nr XVI.63.2021
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”
z dnia 29 stycznia 2021 r.

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

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

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

§ 1

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

§ 2

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

§ 3

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

- 1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu w sieci gazowej,



- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

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

§ 4

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

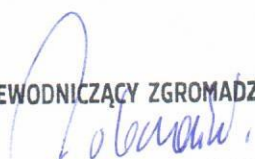
§ 5

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

§ 6

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

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA


Edward Dobrzański

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Cieszyńska

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:				
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1				
									Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu 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
		2															
2021		38 293 568,00	38 293 568,00	653 261,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		39 596 000,00	39 596 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		40 783 000,00	40 783 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		42 007 000,00	42 007 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	131 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		43 267 000,00	43 267 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		44 608 000,00	44 608 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		44 608 000,00	44 608 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		44 784 864,00	44 784 864,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		45 315 512,00	45 315 512,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

5) Linie 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:			5	Z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x									łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3a 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	45.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	906 962,00	0,00	906 962,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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	906 962,00	0,00	906 962,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	906 962,00	0,00	906 962,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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	906 962,00	0,00	906 962,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	830 098,00	730 098,00	0,00	730 098,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp												
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 171 320,00	0,00	1 006 962,00	1 006 962,00			
2022	x	x	x	x	0,00	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	1 125 548,00	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			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		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				
Wyszczególnienie							
2021	1,89%	20,75%	20,75%	63,42%	65,45%	TAK	TAK
2022	1,92%	19,85%	19,85%	46,99%	49,02%	TAK	TAK
2023	2,07%	19,20%	19,20%	20,66%	22,69%	TAK	TAK
2024	1,99%	18,40%	18,40%	19,93%	19,93%	TAK	TAK
2025	1,89%	17,56%	x	19,15%	19,15%	TAK	TAK
2026	1,78%	16,75%	x	30,85%	31,72%	TAK	TAK
2027	1,75%	16,37%	x	19,13%	20,00%	TAK	TAK
2028	1,65%	13,22%	x	18,41%	18,41%	TAK	TAK
2029	1,60%	4,78%	x	17,34%	17,34%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
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	9.3.1.1
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									
	w tym:			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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

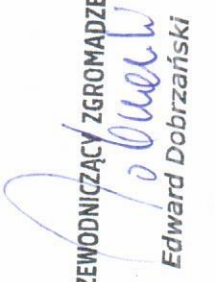
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydajki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wypłacona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydajki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	830 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	299 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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, w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

Edward Dobrzański

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Jolanta Cieszyńska

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

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

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

Wzrost dochodów oraz wydatków w latach 2021-2025 przyjęto w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, tj. na rok 2022 – 103,4%, na rok 2023 – 103,0%, na rok 2024 – 103,0%, na rok 2025 – 103,0% i na rok 2026 – 103,1%. Rokiem bazowym jest rok poprzedni. Od roku 2027 przyjęto stałe wielkości dochodów, ponieważ planowanie ponad okres pięcioletni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

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

Dochody i wydatki zostały zaprognozowane z wyodrębnieniem najważniejszych źródeł.

DOCHODY:

W roku 2021 przewidziano wpłaty składek członkowskich na pokrycie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych oraz pozostałej działalności bieżącej w kwocie 26 237 859 zł. Na tą kwotę składają się składki członkowskie na pokrycie wydatków z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego oraz składki członkowskie wg §41 ust. 1 i 3 statutu ustalone na pokrycie wydatków funkcjonowania Związku.

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

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

Kalkulacja składki na rok 2021 opiera się na bieżącej analizie kosztów operatora świadczącego realizację usługi przewozowej. Koszty wozokilometra będą rozliczane na poszczególne gminy, w zależności od przypisanych im funkcjonalnie wozokilometrów na poszczególnych liniach, pomniejszonych o przewidywane wpływy uzyskane z utargów z biletów i pozostałych dochodów wykazanych przez operatora oraz dochodów z dzierżaw składników majątkowych. Operator realizował będzie usługę przy pomocy 54 autobusów należących do Związku Gmin, które zostaną oddane w dzierżawę oraz przy wykorzystaniu oddanego w dzierżawę informatycznego systemu z wdrożonym Zintegrowanym Systemem Zarządzania Ruchem i Transportem Publicznym oraz zaplecza technicznego przeznaczonego do obsługi taboru w zajezdni autobusowej, które obejmuje halę napraw i diagnostyki, automatyczną myjnię oraz infrastrukturę techniczną wraz z wyposażeniem, serwerownią i Centrum Zarządzania Ruchem, zlokalizowanego w Rzeszowie przy Al. Wyzwolenia 6.

Kwota dzierżawy planowana jest na poziomie 5 195 364 zł oraz wpływy z usług na poziomie 15 017 zł.

Kwotę dochodów w wysokości 7 342 290 zł zaplanowano w związku z podpisaniem umowy z Wojewodą Podkarpackim w sprawie udzielenia dofinansowania do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w 2021 roku planuje dochody bieżące w wysokości 500 000 zł ze z firmy ubezpieczeniowej z tytułu odszkodowań za szkody.

WYDATKI:

Wydatki rzeczowe zaplanowano na podstawie oceny realnych potrzeb Związku.

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

Nie przewiduje się wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

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

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

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

ROZCHODY:

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

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w dniu 25 września 2019 roku zaciągnął kredyt długoterminowy w **Banku Spółdzielczym w Głogowie Małopolskim** w kwocie **2 994 500,00 zł** na sfinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego z udziałem środków unijnych pn. „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF” (budowa hali, system ITS, działka).

Zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu jest:

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- poręczenie wg prawa cywilnego Gmin Związkowych tj. Gminy Boguchwała, Gminy Chmielnik, Gminy Czarna, Gminy Czudec, Gminy Głogów Małopolski, Gminy Krasne, Gminy Świlcza, Gminy Trzebownisko, Gminy Tyczyn,
- oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

Na dzień 31.12.2020 r. spłacono kredyt w wysokości 299 450 zł.

Spłata kredytu w kwocie 2 695 050 zł planowana jest w latach 2021 – 2029 w następujący sposób:

- ✓ 2021 rok kwota 299 450 zł,
- ✓ 2022 rok kwota 299 450 zł,
- ✓ 2023 rok kwota 299 450 zł,
- ✓ 2024 rok kwota 299 450 zł,
- ✓ 2025 rok kwota 299 450 zł,



- ✓ 2026 rok kwota 299 450 zł,
- ✓ 2027 rok kwota 299 450 zł,
- ✓ 2028 rok kwota 299 450 zł,
- ✓ 2029 rok kwota 299 450 zł.

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w dniu 14 grudnia 2018 roku podpisał umowę pożyczki nr 111/2018/OA/R/P oraz aneks w dniu 5 czerwca 2019 roku z **Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie** na łączną kwotę **6 544 500,00 zł** na sfinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego z udziałem środków unijnych pn. „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF” (autobusy).

Zabezpieczeniem spłaty udzielonej pożyczki jest:

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- umowy poręczenia Gmin Związkowych.

Na dzień 31.12.2020 r. spłacono pożyczkę w wysokości 1 061 268 zł.

Spłata pożyczki w kwocie 5 483 232 zł planowana jest w latach 2021 – 2028 w następujący sposób:

- ✓ 2021 rok kwota 707 512 zł,
- ✓ 2022 rok kwota 707 512 zł,
- ✓ 2023 rok kwota 707 512 zł,
- ✓ 2024 rok kwota 707 512 zł,
- ✓ 2025 rok kwota 707 512 zł,
- ✓ 2026 rok kwota 707 512 zł,
- ✓ 2027 rok kwota 707 512 zł,
- ✓ 2028 rok kwota 530 648 zł.

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jadwiga Cieszyńska

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Edward Dobrzański