

UCHWAŁA Nr XX.81.2021
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

z dnia 16 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2022 - 2029

Na podstawie art. 51 ust. 1 w zw. z art. 73a i art. 18 ust. 2 pkt. 15 w zw. z art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 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 2021 r. poz. 83)

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 2022–2029 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2022-2029 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

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 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 190 500 000 zł, w tym:
 - 137 000 000 zł z tytułu umowy z operatorem o świadczenie usług publicznego

transportu zbiorowego,

- 51 500 000 zł z tytułu organizacji przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach FRPA.

§ 4.

Traci moc 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.

§ 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 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA


Edward Dobrzański

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XX.81.2021
Zgromadzenia Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"
z dnia 16.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
											z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości
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		
2022	39 689 000,00	39 689 000,00	0,00	0,00	0,00	34 364 256,00	5 324 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	41 162 000,00	41 162 000,00	0,00	0,00	0,00	35 600 000,00	5 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	42 574 000,00	42 574 000,00	0,00	0,00	0,00	36 800 000,00	5 774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	44 035 000,00	44 035 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000 000,00	6 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 548 000,00	45 548 000,00	0,00	0,00	0,00	39 200 000,00	6 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	47 069 000,00	47 069 000,00	0,00	0,00	0,00	40 400 000,00	6 669 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	47 069 000,00	47 069 000,00	0,00	0,00	0,00	40 400 000,00	6 669 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	47 069 000,00	47 069 000,00	0,00	0,00	0,00	40 400 000,00	6 669 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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 wykonującymi z odrębnych usar, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
		2.1	w tym:					w tym:					Wydatki majątkowe x	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
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	wydatki 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:						
	Wydatki ogółem x															
2022	38 682 038,00	790 543,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	40 155 038,00	810 000,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	41 567 038,00	830 000,00	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	0,00	0,00
2025	43 028 038,00	850 000,00	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	0,00	0,00
2026	44 541 038,00	875 000,00	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	0,00	0,00
2027	46 062 038,00	900 000,00	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	0,00	0,00
2028	46 238 902,00	900 000,00	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	0,00	0,00
2029	46 769 550,00	900 000,00	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x			
							na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1	4.2	4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1
Lp												
2022	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	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	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	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	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	0,00	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	0,00
2029	299 450,00			299 450,00	0,00	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:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń			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	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x							Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^x 7)
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	0,00	906 962,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	0,00	906 962,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	0,00	906 962,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	0,00	906 962,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	0,00	906 962,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 962,00	0,00	906 962,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	830 098,00	0,00	730 098,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	299 450,00	0,00	199 450,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wyśalków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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 ⁸⁾	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 ⁸⁾ 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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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) Skorygowane 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 należy włączyć w obliczeniach dołączonych do w tabeli.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochoły 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		W tym:
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	
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									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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 na programy, projekty lub zadania 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
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										
	Wydatki		splata zobowiązań		splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x		Wydatki zmniejszające dług x		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
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		10.10	
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	10.10	10.11
2022	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 006 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	830 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	299 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 zostają 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 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 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 długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

Edward Dobrzański

Edward Dobrzański

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Cieszyńska

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na lata 2022 - 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz w oparciu o metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów. Obejmuje ona dla Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” lata 2022-2029, 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 2022 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami w budżecie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na 2022 rok.

W latach 2023-2027 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 31 sierpnia 2021 roku.

Wzrost dochodów oraz wydatków w latach 2022-2026 przyjęto w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, tj. na rok 2022 – 104,6%, na rok 2023 – 103,7%, na rok 2024 – 103,5%, na rok 2025 – 103,5%, na rok 2026 – 103,5% i na rok 2027 – 103,4%. Rokiem bazowym jest rok poprzedni. Od roku 2027 przyjęto stałe wielkości dochodów, 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.

7.

DOCHODY:

W roku 2022 przewidziano wpłaty składek członkowskich na pokrycie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych oraz pozostałej działalności bieżącej w kwocie 25 167 256 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 2022 r. opiera się na założeniu kontynuowania komunikacji na liniach, które realizowane były w roku 2021.

Obecnie trwa procedura przyjęcia nowych członków do Związku Gmin PKS – gminy Lubenia, Błazowa, Kamień, Sokołów Małopolski, Hyżne i Raniżów. Gminy podjęły uchwały o woli przystąpienia i dokumenty zostały przekazane do Wojewody Podkarpackiego celem dalszego procedowania.

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 3 900 000 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 2022 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 4 749 744 zł oraz wpływy z usług na poziomie 115 000 zł.

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w 2022 roku planuje dochody bieżące w wysokości 450 000 zł 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 2022-2029, 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 2022-2027 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 31.12.2021 r. spłacono kredyt w wysokości 598 900 zł.

Spłata kredytu w kwocie 2 395 600 zł planowana jest w latach 2022 – 2029 w następujący sposób:

- ✓ 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 31.12.2021 r. spłacono pożyczkę w wysokości 1 768 780 zł.

Spłata pożyczki w kwocie 4 775 720 zł planowana jest w latach 2022 – 2028 w następujący sposób:

- ✓ 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 31.12.2022 roku została przyjęta w wieloletniej prognozie finansowej w wysokości 6 164 358 zł. Środki zaplanowane na obsługę długu wynoszą 160 000 zł. Planowane zadłużenie i koszty jego obsługi w latach 2022 – 2029 spełniają wymóg zawarty w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Cieszyńska

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

Edward Dobrzański