

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXVI/404/2021
Rady Miasta Legionowo
z dnia 24 lutego 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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
2021	295 521 808,00	278 351 719,00	81 488 000,00	1 480 000,00	49 292 159,00	84 498 826,00	61 592 734,00	21 300 000,00	17 170 089,00	2 361 000,00	14 674 089,00
2022	300 109 657,00	297 467 457,00	84 258 592,00	1 530 320,00	50 968 092,00	87 251 293,00	73 459 160,00	22 024 200,00	2 642 200,00	2 642 200,00	0,00
2023	309 033 680,00	306 391 480,00	86 786 349,00	1 576 229,00	52 497 134,00	89 868 831,00	75 662 937,00	22 684 926,00	2 642 200,00	2 642 200,00	0,00
2024	317 960 724,00	315 583 224,00	89 389 939,00	1 623 515,00	54 072 048,00	92 564 895,00	77 932 827,00	23 365 473,00	2 377 500,00	2 377 500,00	0,00
2025	327 428 220,00	325 050 720,00	92 071 637,00	1 672 220,00	55 694 209,00	95 341 841,00	80 270 813,00	24 066 437,00	2 377 500,00	2 377 500,00	0,00
2026	337 504 792,00	335 127 292,00	94 925 857,00	1 724 058,00	57 420 729,00	98 297 438,00	82 759 210,00	24 812 496,00	2 377 500,00	2 377 500,00	0,00
2027	347 829 238,00	345 516 238,00	97 868 558,00	1 777 503,00	59 200 771,00	101 344 658,00	85 324 748,00	25 581 683,00	2 313 000,00	2 313 000,00	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 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 wykończenia 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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	312 387 144,00	279 064 617,00	102 169 985,00	940 299,00	0,00	342 229,00	0,00	0,00	0,00	33 322 527,00	31 322 527,00	4 545 290,00
2022	296 765 509,42	285 221 897,00	104 361 358,00	1 251 179,50	0,00	340 079,00	0,00	0,00	0,00	11 543 612,42	11 543 612,42	0,00
2023	303 771 680,00	292 010 181,00	106 866 031,00	1 248 139,89	0,00	288 035,00	0,00	0,00	0,00	11 761 499,00	11 761 499,00	0,00
2024	312 698 688,00	299 240 159,00	109 537 682,00	1 245 181,47	0,00	221 446,00	0,00	0,00	0,00	13 458 529,00	13 458 529,00	0,00
2025	322 588 220,00	306 726 949,00	112 276 125,00	1 242 060,66	0,00	151 139,00	0,00	0,00	0,00	15 861 271,00	15 861 271,00	0,00
2026	332 945 792,00	314 324 997,00	115 083 029,00	1 239 021,05	0,00	84 791,00	0,00	0,00	0,00	18 620 795,00	18 620 795,00	0,00
2027	345 989 238,00	322 123 789,00	117 960 105,00	1 235 981,43	0,00	27 577,00	0,00	0,00	0,00	23 865 449,00	23 865 449,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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
2021	-16 865 336,00	0,00	21 038 909,00	10 571 536,00	10 571 536,00	4 270 203,00	3 852 130,00	6 197 170,00	2 441 670,00
2022	3 344 147,58	3 344 147,58	418 073,00	0,00	0,00	418 073,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 262 000,00	5 262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 262 036,00	5 262 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 840 000,00	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 559 000,00	4 559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 840 000,00	1 840 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 173 573,00	3 755 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 220,58	3 762 220,58	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 262 000,00	5 262 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 262 036,00	5 262 036,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 840 000,00	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 559 000,00	4 559 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 073,00	25 525 256,58	0,00	-712 898,00	9 754 475,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 763 036,00	0,00	12 245 560,00	12 663 633,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 501 036,00	0,00	14 381 299,00	14 381 299,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 239 000,00	0,00	16 343 065,00	16 343 065,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 399 000,00	0,00	18 323 771,00	18 323 771,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	20 802 295,00	20 802 295,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 392 449,00	23 392 449,00

⁸⁾ 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 należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	2,60%	0,34%	1,56%	8,42%	8,50%	TAK	TAK
2022	2,55%	6,06%	7,31%	4,59%	4,67%	TAK	TAK
2023	3,14%	6,77%	8,00%	3,48%	3,56%	TAK	TAK
2024	3,02%	7,43%	8,49%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2025	2,71%	8,04%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2026	2,48%	8,82%	x	5,42%	5,44%	TAK	TAK
2027	1,27%	9,59%	x	5,36%	5,39%	TAK	TAK

[illegible]

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
			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					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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		
2021	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00		
2022	3 340 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 719 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	0,00	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 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 na 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. Automatyczne 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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.