

ZARZĄDZENIE Nr 304/2018
Burmistrza Jastarni
z dnia 14 listopada 2018 roku

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Jastarnia na lata 2018 – 2024

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077, z 2018r. poz. 62 z późn. zm.) Burmistrz Jastarni zarządza, co następuje:

§ 1

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastarnia i wykaz przedsięwzięć do WPF.
2. Do zarządzenia dołącza się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z załącznikami w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przedstawia się Radzie Miejskiej Jastarni i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Jastarni

Tyberiusz Narkowicz

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 304/2018
Burmistrza Jastarni
z dnia 14 listopada 2018 roku

UCHWAŁA Nr
RADY MIEJSKIEJ JASTARNI
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastarnia

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 , art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017r., poz. 2077, z 2018r. poz. 62 z późn. zm.)
Rada Miejska Jastarni uchwala , co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019– 2024 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Jastarni do zaciągania zobowiązań :

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
2. 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.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jastarni.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XLI/385/2017 Rady Miejskiej Jastarni z dnia 21 grudnia 2017r. ze zm. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastarnia.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Jastarnia na lata 2019 -2024

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na podstawie art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową obejmuje lata 2019-2024, tj. okres na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie oraz okres, na który zaciągnięto zobowiązania i przewidywany czas spłaty tych zobowiązań.

Dochody :

Wartość szacowanych dochodów została ustalona na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określającej źródła tych dochodów oraz zasady ustalania i ich gromadzenia.

Dochody prognozowano w podziale na następujące źródła: **dochody bieżące**: a) *dochody własne*: udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa; podatki i opłaty lokalne; z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; pozostałe dochody; b) *subwencje*; c) *dotacje celowe* i **dochody majątkowe**: dotacje i środki otrzymane na inwestycje oraz dochody ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące w 2019 roku zaplanowano w wysokości 26.777.559,00zł. W kolejnych latach utrzymywany jest poziom dochodów bieżących w wysokości porównywalnej.

Dochody majątkowe w roku 2019 przyjęto w wysokości 4.195.881,00zł (dochody ze sprzedaży majątku – 339.555,00zł; dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 44.131,00zł; dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 2.337.000,00zł; dochody z tytułu refundacji poniesionych w 2018r. wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 1.475.195,00zł). Od roku 2020 do 2024 zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w wysokości 450.000,00zł.

Wydatki:

Wartość szacowanych wydatków została ustalona na podstawie ustawy o samorządzie gminnym określającej zakres działania i zadania własne gminy oraz zadania zlecone ustawami.

Wydatki prognozowano w podziale na **bieżące**: a) wydatki jednostek budżetowych – wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; b) dotacje na zadania bieżące; c) świadczenia na rzecz osób fizycznych; d) wydatki na obsługę długu i **majątkowe** – wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 26.716.797,00zł.

Poziom wydatków bieżących będzie objęty ścisłym limitem ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 o następującym brzmieniu „ *Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.6 pkt 6 „oraz w art. 243 ustawy o finansach publicznych.*

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST obejmują rozdział 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy gmin” .

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przychody :

W 2019 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 369.423,00zł.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami.

2019r.	-	500.000,00
2020r.	-	809.658,00
2021r.	-	813.000,00
2022r.	-	813.000,00
2023r.	-	813.000,00
2024r.	-	813.000,00

Kwota długu , sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych kształtuje się następująco na :

2019r.	2,08%
2020r.	3,17%
2021r.	3,30%
2022r.	3,22%
2023r.	3,03%
2024r.	2,86%

Kwoty nadwyżek budżetowych przeznacza się na spłatę zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Jastarni z dnia

z tego:													
		w tym:							w tym:				
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie													
2019	30 973 440,00	26 777 559,00	2 831 988,00	180 000,00	12 696 260,00	5 470 000,00	4 128 676,00	3 418 607,00	4 195 881,00	339 555,00	3 812 195,00		
2020	29 796 145,00	26 996 145,00	2 850 000,00	180 000,00	12 400 000,00	5 334 000,00	3 800 000,00	3 500 000,00	2 800 000,00	450 000,00	0,00		
2021	28 261 729,00	25 961 729,00	2 850 000,00	180 000,00	12 400 000,00	5 334 000,00	3 800 000,00	3 500 000,00	2 300 000,00	450 000,00	0,00		
2022	27 643 000,00	25 743 000,00	2 850 000,00	180 000,00	12 400 000,00	5 334 000,00	3 800 000,00	3 500 000,00	1 900 000,00	450 000,00	0,00		
2023	28 263 000,00	25 563 000,00	2 850 000,00	180 000,00	12 400 000,00	5 334 000,00	3 800 000,00	3 500 000,00	2 700 000,00	450 000,00	0,00		
2024	29 453 000,00	26 753 000,00	2 850 000,00	180 000,00	12 400 000,00	5 334 000,00	3 800 000,00	3 500 000,00	2 700 000,00	450 000,00	0,00		

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

Wycenę kosztów, w tym kosztów zastępstwa procesnego, wylicza się według stawek określonych w rozporządzeniu Ministra Sprawiedliwości z dnia 22 października 2015 r. w sprawie opłat za czynności radców prawnych, po uwzględnieniu zapisów art. 179 § 1 pkt 2 i pkt 3 p.c.z. 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 także dla lat 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 238, 239, 240, 241, 242, 243, 244, 245, 246, 247, 248, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259, 260, 261, 262, 263, 264, 265, 266, 267, 268, 269, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320, 321, 322, 323, 324, 325, 326, 327, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 8

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem x	w tym:										
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1.1			2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
2019	31 342 863,00	26 716 797,00	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	4 626 066,00			
2020	28 986 487,00	24 445 737,00	0,00	0,00	x	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00	4 540 750,00			
2021	27 448 729,00	24 720 829,00	0,00	0,00	x	119 000,00	119 000,00	0,00	0,00	2 727 900,00			
2022	26 830 000,00	24 318 172,00	0,00	0,00	x	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	2 511 828,00			
2023	27 450 000,00	24 180 000,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	3 270 000,00			
2024	28 640 000,00	24 421 200,00	0,00	0,00	x	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	4 218 800,00			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2019	-369 423,00	869 423,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	369 423,00	369 423,00	0,00	0,00				
2020	809 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	5	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)				
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	z tego:			5.2					6	7	8.1	8.2
					w tym:											
					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x									
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Rozchody budżetu x															
LP	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2					
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 061 658,00	0,00	60 762,00	560 762,00					
2020	809 658,00	809 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252 000,00	0,00	2 550 408,00	2 550 408,00					
2021	813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 439 000,00	0,00	1 240 900,00	1 240 900,00					
2022	813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 000,00	0,00	1 424 828,00	1 424 828,00					
2023	813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 000,00	0,00	1 383 000,00	1 383 000,00					
2024	813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 331 800,00	2 331 800,00					

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	1,29%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	10,07%	3,37%	3,37%	TAK	TAK
	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	5,98%	4,56%	4,56%	TAK	TAK
	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	6,78%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	6,49%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	9,44%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
Lp				9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019									
2020									
2021									
2022									
2023									
2024									

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6				
							Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy				bieżące	majątkowe		
Lp	10															Wydatki majątkowe w formie dotacji
2019	0,00		0,00	10 410 737,00	3 777 008,00	3 968 666,00	0,00	3 968 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	809 658,00		809 658,00	10 400 000,00	3 700 000,00	4 557 464,00	16 714,00	4 540 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	813 000,00		813 000,00	10 400 000,00	3 700 000,00	2 727 900,00	0,00	2 727 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	813 000,00		813 000,00	10 400 000,00	3 700 000,00	2 511 828,00	0,00	2 511 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	813 000,00		813 000,00	10 400 000,00	3 700 000,00	3 270 000,00	0,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	813 000,00		813 000,00	10 400 000,00	3 700 000,00	4 218 800,00	0,00	4 218 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:			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:		
	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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		12.1	12.1.1					12.2	12.2.1	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	50 930,00	50 930,00	50 930,00	3 812 195,00	3 812 195,00	3 812 195,00	0,00	0,00	0,00	
2020	6 373,00	6 373,00	6 373,00	179 088,00	179 088,00	179 088,00	6 373,00	6 373,00	6 373,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstávające w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez wzgledu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki na wkład krajowy w związku z umowà na realizacjê programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2019	2 337 000,00	2 337 000,00	2 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	179 088,00	179 088,00	179 088,00	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			

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, nale¿y rozumieć tak¿e taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczàcymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	809 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

x Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x Pozyty oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Jastarni z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 928 904,00	3 968 666,00	4 557 464,00	2 727 900,00	2 511 828,00	3 270 000,00
1.a	- wydatki bieżące				100 861,00	0,00	16 714,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 828 043,00	3 968 666,00	4 540 750,00	2 727 900,00	2 511 828,00	3 270 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				2 775 133,00	2 337 000,00	185 461,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				38 459,00	0,00	6 373,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowa węzłów integracyjnych Władysławowo i Jastarnia wraz z trasami dojazdowymi -	Urząd Miejski w Jastarni	2018	2020	38 459,00	0,00	6 373,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 736 674,00	2 337 000,00	179 088,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa przystani jachtowej w Jastarni w ramach przedsięwzięcia pn. Rozwój oferty turystyki wodnej w obszarze Pętli Żuławskiej i Zatoki Gdańskiej -	Urząd Miejski	2016	2020	2 482 476,00	2 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa węzłów integracyjnych Władysławowo i Jastarnia wraz z trasami dojazdowymi -	Urząd Miejski w Jastarni	2018	2020	254 198,00	0,00	179 088,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				23 153 771,00	1 631 666,00	4 372 003,00	2 727 900,00	2 511 828,00	3 270 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				62 402,00	0,00	10 341,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Budowa węzłów integracyjnych Władysławowo i Jastarnia wraz z trasami dojazdowymi -	JASTARNIA	2018	2020	62 402,00	0,00	10 341,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 091 369,00	1 631 666,00	4 361 662,00	2 727 900,00	2 511 828,00	3 270 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych oraz parkingów -	Urząd Miejski	2010	2020	2 991 900,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Projekt i wykonanie budowy ulicy Sportowej w Jastarni -	Urząd Miejski	2013	2021	1 979 000,00	3 900,00	1 150 200,00	824 900,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Utworzenie terenu przeznaczanego na miejsca postojowe przy ul. Hallera w Kuźnicy - etap II -	Urząd Miejski w Jastarni	2019	2020	125 000,00	4 000,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt i budowa drogi z oświetleniem i odwodnieniem ul. Kaszubskiej -	Urząd Miejski w Jastarni	2019	2024	2 000 000,00	10 000,00	110 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa zespołu magazynów na sprzęt rybactki z węzłem sanitarnym w Jastarni wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miasta	2015	2020	1 923 000,00	200 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja mola w Kuźnicy -	Miejski Zarząd Portu	2018	2022	450 000,00	37 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.7	Montaż kontenerów socjalnych wraz z wykonaniem przyłączy wodno-kanalizacyjnych i energetycznych i elewacji -	Urząd Miejski w Jastarni	2019	2020	90 000,00	15 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Podniesienie standardu sanitarnego kąpielisk Gminy Jastarnia -	Urząd Miejski w Jastarni	2017	2024	155 982,00	45 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia przestrzeni publicznej -	Urząd Miejski	2015	2019	183 870,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	4 218 800,00	23 181 004,00
1.a	0,00	100 861,00
1.b	4 218 800,00	23 080 143,00
1.1	0,00	2 775 133,00
1.1.1	0,00	38 459,00
1.1.1.1	0,00	38 459,00
1.1.2	0,00	2 736 674,00
1.1.2.1	0,00	2 482 476,00
1.1.2.2	0,00	254 198,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	4 218 800,00	20 405 871,00
1.3.1	0,00	62 402,00
1.3.1.1	0,00	62 402,00
1.3.2	4 218 800,00	20 343 469,00
1.3.2.1	0,00	244 000,00
1.3.2.2	0,00	1 979 000,00
1.3.2.3	0,00	125 000,00
1.3.2.4	880 000,00	2 000 000,00
1.3.2.5	0,00	1 923 000,00
1.3.2.6	0,00	450 000,00
1.3.2.7	0,00	90 000,00
1.3.2.8	1 000,00	155 982,00
1.3.2.9	0,00	183 870,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.10	Budowa boisk wraz z zapleczem sanitarnym w Kuźnicy -	Urząd Miejski w Jastarni	2017	2022	1 301 500,00	15 000,00	0,00	667 000,00	553 500,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa przystani jachtowej w Jastarni w ramach przedsięwzięcia pn. Rozwój oferty turystyki wodnej w obszarze Półki Żuławskiej i Zatoki Gdańskiej -	Urząd Miejski	2016	2020	1 722 155,00	1 206 010,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Szlak nad zatoką Jastarnia - budowa odcinka ul. Nad Zatoką -	Urząd Miejski	2016	2022	1 100 000,00	0,00	0,00	10 000,00	1 058 328,00	0,00
1.3.2.13	Budowa miejsc rekreacyjnych -	Urząd Miejski	2016	2020	1 310 500,00	0,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie placu postojowego przy ul. Portowej -	Urząd Miejski	2016	2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa węzłów integracyjnych Władysławowo i Jastarnia wraz z trasami dojazdowymi -	Urząd Miejski w Jastarni	2018	2020	412 462,00	0,00	412 462,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa infrastruktury uzdrowskiej Gminy Jastarnia -	Urząd Miejski	2023	2024	6 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 000,00
1.3.2.17	Budowa ścieżki rowerowej Jastarnia - Jurata wraz z miejscami postojowymi -	JASTARNIA	2021	2022	726 000,00	0,00	0,00	26 000,00	700 000,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	1 301 500,00
1.3.2.11	0,00	1 722 155,00
1.3.2.12	0,00	1 100 000,00
1.3.2.13	0,00	1 310 500,00
1.3.2.14	337 800,00	350 000,00
1.3.2.15	0,00	412 462,00
1.3.2.16	3 000 000,00	6 270 000,00
1.3.2.17	0,00	726 000,00