

ZARZĄDZENIE Nr 110/2024
Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo
z dnia 13 sierpnia 2024 r.

w sprawie założeń projektu budżetu Gminy Janikowo na 2025 rok oraz
wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2024.0.609 t.j.) oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2023.0.1270 t.j.) oraz § 1 Uchwały nr XLI/286/2010 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 14 października 2010 zarządzam, co następuje:

Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo zarządza:

- § 1.** 1. Określa się podstawowe założenia projektu budżetu Gminy Janikowo na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.
2. Założenia, o których mowa w ust. 1, stanowią kierunkowe wskazówki do opracowania projektu budżetu Gminy Janikowo na 2025 r.
- § 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.
- § 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo
Bartłomiej Jaszczyk

Załącznik Nr 1

do zarządzenia Nr 110/2024

Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo

z dnia 13 sierpnia 2024 r.

OGÓLNE ZAŁOŻENIA PROJEKTU BUDŻETU GMINY JANIKOWO

Prognoza dochodów i wydatków dokonana została w oparciu o:

- 1) założenia makroekonomiczne budżetu państwa na 2024 r., które zakładają wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,0% a inflację średnioroczną w wysokości 4,1%;
- 2) wykonanie dochodów i wydatków budżetu w latach 2022-23
- 3) przewidywane wykonanie budżetu w 2024 r.;
- 4) przewidywane zadania do realizacji w 2024 r.;
- 5) przyjęcie subwencji ogólnych oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zgodnie ze wskaźnikami określonymi przez Ministerstwo Finansów;
- 6) przyjęcie kwot dotacji celowych w wysokości planowanej przez Wojewodę.

Projekt budżetu Gminy Janikowo będzie opracowany z uwzględnieniem następujących założeń:

- 1) przyjęcie dochodów: na poziomie z 2024 r.;
- 2) umorzenia podatków i opłat lokalnych: 0%;
- 3) szacowany wzrost budżetu na wynagrodzenia: 2%
- 4) minimalny poziom wynagrodzenia: 4300 zł brutto
- 5) kwota nagród dla nauczycieli: 1% kwoty zaplanowanej w paragrafie 4790
- 6) dotacja samorządu dla jednostek organizacyjnych: zmniejszenie o ok. 15% względem 2024 r. (zagwarantowane finansowanie zadań obligatoryjnych wynikających z właściwych ustaw i rozporządzeń)
- 7) kontroli podatkowej oraz kontroli powszechności opodatkowania;
- 8) stałego monitorowania dochodów i wydatków bieżących budżetu Gminy Janikowo, celem utrzymania na akceptowanym poziomie wyniku operacyjnego;
- 9) utrzymanie zdolności do obsługi i spłaty zadłużenia z uwzględnieniem ewentualnego nowego zadłużenia;
- 10) efektywnego wykorzystania majątku będącego w zasobie gminy celem zwiększenia dochodów z tytułu gospodarowania tym majątkiem;
- 11) przeznaczanie dochodów ze sprzedaży majątku wyłącznie na inwestycje;
- 12) kontynuacji działań zmierzających do optymalizacji kosztów wszystkich jednostek gminnych;
- 13) konsekwentne realizowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów;
- 14) zabezpieczenie kwot na spłatę i obsługę długu wynikającego z wcześniej zaciągniętych zobowiązań;
- 15) zapewnienie wkładu własnego do projektów wykorzystujących zewnętrzne źródła finansowania;
- 16) kontynuacja zadań inwestycyjnych ze szczególnym uwzględnieniem zadań priorytetowych możliwych do współfinansowania środkami UE.

Weryfikacji wniosku dokonuje referat merytoryczny właściwy w obszarze finansów w porozumieniu z Kierownictwem UM w Janikowie

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 110/2024

Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo

z dnia 13 sierpnia 2024 r.

WAŻNIEJSZE ZADANIA PUBLICZNE PLANOWANE NA 2025 ROK

- 1) przyspieszenie dynamiki działań inwestycyjnych w obszarze inwestycji w gospodarkę wodno-kanalizacyjną m.in. rozbudowa infrastruktury dedykowanej mikroretencji wód opadowych
- 2) rozwój gminnej i miejskiej sieci dróg publicznych
- 3) rozwój gminnej i miejskiej sieci dróg dla rowerów
- 4) wspieranie termomodernizacji celem optymalizacji komfortu bytowego mieszkańców gminnego mieszkaniowego zasobu komunalnego
- 5) wspieranie inwestycji w moduły fotowoltaiczne oraz magazyny energii celem optymalizacji komfortu bytowego mieszkańców gminnego mieszkaniowego zasobu komunalnego
- 6) optymalizacja działań Gminy Janikowo w obszarze bieżącej aktywności mająca na celu wygenerowanie oszczędności
- 7) kontynuacja działań mających na celu zachęcenie inwestorów do zlokalizowania swojej działalności na terenie Gminy Janikowo;
- 8) wzmocnienie promocji terenów inwestycyjnych zlokalizowanych na terenie Gminy Janikowo
- 9) aktywna promocja walorów Gminy Janikowo wobec inwestorów zagranicznych;
- 10) stymulowanie rozwoju infrastruktury turystycznej (w szczególności rewitalizacja i poprawa wykorzystania plaży miejskiej w Janikowie)
- 11) redukcja wskaźnika bezrobocia w Gminie Janikowo
- 12) aktywizacja lokalnego rynku pracy i środowisk lokalnych;
- 13) kontynuacja programów mających na celu ograniczenie niskiej emisji poprzez dofinansowanie wymiany źródeł ciepła i urządzeń wykorzystujących odnawialne źródła energii;
- 14) stymulowanie procesu utylizacji azbestu;
- 15) realizacja rozpoczętych w latach ubiegłych zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami zewnętrznymi m.in. funduszami Unii Europejskiej;
- 16) inicjacja nowych zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami zewnętrznymi m.in. funduszami Unii Europejskiej;
- 17) realizacja programów aktywizujących lokalny rynek pracy i środowiska lokalne;
- 18) zwiększenie efektywności energetycznej Gminy Janikowo;
- 19) poprawa efektywności energetycznej obiektów komunalnych;
- 20) przygotowanie i uzbrojenie nowych terenów pod duże inwestycje przemysłowe
- 21) przygotowanie i uzbrojenie nowych terenów pod budownictwo mieszkaniowe;

- 22) realizacja polityki przestrzennej poprzez
- a) kontynuację prac nad planem ogólnym dla Gminy Janikowo
 - b) kontynuację opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Janikowo, w tym
 - i) na obszarach o zwiększonym potencjalne gospodarczym
 - ii) w miejscach szczególnego zainteresowania inwestorów;
- 23) rozwój potencjału opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w placówkach publicznych i niepublicznych;
- 24) kontynuacja zadań zmierzających do poprawy jakości środowiska naturalnego w Gminie Janikowo m.in. finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy europejskich;
- 25) rozwój systemu wsparcia dla osób z niepełnosprawnością przy zewnętrznym współfinansowaniu;
- 26) zapewnienie warunków działania szkół i placówek, w tym bezpiecznych i higienicznych warunków nauki, wychowania i opieki;
- 27) zapewnienie mieszkającym w Gminie Janikowo dzieciom w wieku 3-5 lat możliwości korzystania na terenie Gminy Janikowo z wychowania przedszkolnego w publicznych lub niepublicznych placówkach wychowania przedszkolnego;
- 28) udzielanie uczniom pomocy psychologiczno-pedagogicznej w celu wspierania potencjału rozwojowego ucznia i stwarzania warunków do jego aktywnego i pełnego uczestnictwa w środowisku szkolnym i społecznym;
- 29) zapewnienie uczniom niepełnosprawnym warunków umożliwiających stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dostosowanych do indywidualnych możliwości rozwojowych, edukacyjnych i psychofizycznych ucznia oraz zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do szkoły;
- 30) realizacja zadań z obszaru profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień;
- 31) wspieranie publicznych podmiotów leczniczych, dla którego Gmina jest organem założycielskim;
- 32) podejmowanie działań na rzecz równego traktowania oraz w zakresie integracji cudzoziemców;
- 33) zapewnienie osobom doznającym przemocy domowej wsparcia oraz opracowywanie i realizacja programów dla osób stosujących przemoc domową;
- 34) działania na rzecz rozwoju ekonomii społecznej;
- 35) realizacja programów osłonowych z zakresu wsparcia osób z niepełnosprawnością
- 36) realizacja programów osłonowych z zakresu wsparcia osób w kryzysie bezdomności;
- 37) podejmowanie dalszych działań aktywizujących osoby w wieku senioralnym;
- 38) działalność Gminy Janikowo w krajowych organizacjach zrzeszających samorządy.

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 110/2024

Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo

z dnia 13 sierpnia 2024 r.

Zakres prac, terminy oraz miejsce złożenia materiałów planistycznych, a także jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich opracowanie

- 1) Miejsce złożenia materiałów planistycznych:
 - a) Sekretariat Urzędu Miejskiego w Janikowie.
- 2) Terminy składania materiałów planistycznych:
 - a) do 30 sierpnia 2024 r.

Załącznik Nr 4

do zarządzenia Nr 110/2024

Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo

z dnia 13 sierpnia 2024 r.

Ogólne założenia projektu budżetu Gminy Janikowo na 2025 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej

§ 1.

I. PODSTAWOWE PRZEPISY PRAWA, AKTY WEWNĘTRZNE ORAZ INFORMACJE STANOWIĄCE PODSTAWĘ KONSTRUKCJI ZAŁOŻEŃ DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY JANIKOWO NA 2025 ROK

Budżet Gminy Janikowo na rok 2025 będzie tworzony w warunkach dużej niepewności co do sytuacji finansowo – gospodarczej kraju i Gminy Janikowo spowodowanej m.in. konfliktem w Ukrainie.

Podstawą konstrukcji założeń projektu budżetu Gminy Janikowo na 2025 rok są:

- 1) obowiązujące przepisy prawa, a w szczególności:
 - a) ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jt. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.) oraz ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (jt. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn.zm.),
 - b) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (jt. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn.zm.),
 - c) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jt. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.),
 - d) ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (jt. Dz. U. z 2023 r. poz. 70);
- 2) obowiązujące akty prawa miejscowego, a w szczególności:
 - a) uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (z późn. zm.);
- 3) informacje zewnętrzne dotyczące:
 - b) parametrów makroekonomicznych określonych w projekcie budżetu państwa,
 - c) dużego ryzyka inflacyjnego i fiskalnego wpływającego na sytuację gospodarczą Gminy Janikowo,
 - d) przewidywanych wielkości subwencji i dotacji celowych oraz prognozowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych otrzymane z Ministerstwa Finansów i Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego,
 - e) przewidywanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i innych dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe oraz ubytków w tych źródłach dochodów wynikających z wdrożonych na szczeblu rządowym zmian przepisów,
 - f) prognoz wskaźników makroekonomicznych dla Polski oraz dużej niepewności co do ich kształtowania w 2025 roku,
 - g) sytuacji związanej z konfliktem zbrojnym w Ukrainie oraz wynikłym z niej kryzysem uchodźczym,
 - h) zmian w podatkach dochodowych, najniższego wynagrodzenia oraz zmian zakresu realizowanych przez JST zadań;
- 4) informacje wewnętrzne dotyczące:
 - a) aktualnej sytuacji majątkowej i podatkowej Gminy Janikowo,
 - b) liczby jednostek miejskich z uwzględnieniem wdrożonych zmian organizacyjnych,
 - c) analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy Janikowo z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2024,
 - d) kontynuacji rozpoczętych inwestycji oraz zadań wynikających z zawartych wieloletnich umów.

IV. OGÓLNE KIERUNKI POLITYKI SPOŁECZNO-GOSPODARCZEJ NA 2025 ROK

Główne cele i zadania priorytetowe:

- 1) utrzymanie stabilności finansowej Gminy Janikowo w kontekście ograniczonych możliwości finansowych;
- 2) ograniczenie problemu wykluczenia społecznego, w tym w obszarze osób z niepełnosprawnościami, starszych, niezaradnych życiowo;
- 3) kontynuacja realizacji wieloletniego programu inwestycji miejskich;
- 4) modernizacja infrastruktury komunikacyjnej, w tym utrzymanie nakładów na poprawę stanu dróg;
- 5) kontynuacja prac zmierzających do uaktywnienia gospodarczych stref wyznaczonych pod przemysł i usługi;
- 6) wspieranie rozwoju gospodarki opartej na wiedzy poprzez aktywność samorządowych instytucji okołobiznesowych;
- 7) doskonalenie systemu kształcenia zawodowego we współpracy z przedstawicielami przemysłu i biznesu;
- 8) utrzymanie bezpieczeństwa i porządku publicznego w mieście;
- 9) realizacja kolejnej edycji budżetu obywatelskiego;
- 10) poprawa warunków i stanu technicznego budynków należących do mieszkaniowego zasobu gminy;
- 11) ochrona spokoju i porządku w miejscach publicznych oraz bezpieczeństwa osób i mienia;
- 12) kontynuacja działań mających na celu zwiększenie liczby mieszkań;
- 13) zapobieganie powstawaniu zjawiska bezdomności przez stosowanie ułatwień w spłacie zadłużenia z tytułu używania lokali mieszkalnych;
- 14) podnoszenie jakości kształcenia oraz zwiększanie dostępności i jakości wsparcia udzielanego uczniom w rozwijaniu kompetencji podstawowych i przekrojowych uczniów;
- 15) wdrożenie zmian wynikających z przepisów ustawy Karty Nauczyciela i ustawy Prawo Oświatowe;
- 16) ewentualne wykorzystanie w procesach edukacyjnych narzędzi i zasobów cyfrowych oraz metod kształcenia na odległość;
- 17) działania na rzecz rozwoju elektromobilności i paliw alternatywnych;
- 18) rozwój systemu działań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień na rzecz mieszkank i mieszkańców Gminy Janikowo, a w szczególności dzieci i młodzieży;
- 19) kontynuacja działań w obszarze rewitalizacji;
- 20) zwiększenie skuteczności wykorzystywania technologii informacyjno-komunikacyjnych w procesach edukacyjnych;
- 21) kontynuacja usuwania odpadów niebezpiecznych porzuconych na terenie Gminy Janikowo;
- 22) wdrożenie zmian wynikających ze znowelizowanych przepisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym – sporządzenie planu ogólnego Gminy Janikowo;
- 23) przygotowanie i prowadzenie badań społeczno-gospodarczych

Podatek od:	Stawka 2024	Stawka 2025	Wzrosty 2024/2025	wzrosty %	propozycja 2025
gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	1,34 zł	1,38 zł	0,04 zł	3%	1,38 zł
gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	1,34 zł	1,38 zł	0,04 zł	3%	1,38 zł
gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych	6,66 zł	6,84 zł	0,18 zł	3%	6,84 zł
gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje publicznego	0,71 zł	0,73 zł	0,02 zł	3%	0,73 zł
gruntów niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji	4,39 zł	4,51 zł	0,12 zł	3%	4,51 zł
budynków mieszkalnych	1,15 zł	1,19 zł	0,04 zł	3%	1,19 zł
budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej	33,10 zł	34,00 zł	0,90 zł	3%	34,00 zł
budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	15,50 zł	15,92 zł	0,42 zł	3%	15,92 zł
budynków związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń	6,76 zł	6,95 zł	0,19 zł	3%	6,95 zł
budynków pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	11,17 zł	11,48 zł	0,31 zł	3%	11,48 zł
samochodu ciężarowego o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony do 5,5 tony włącznie ***	1 173,19 zł	1 204,87 zł	31,68 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.

samochodu ciężarowego o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie ***	1 957,12 zł	2 009,97 zł	52,85 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
samochodu ciężarowego o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 9 ton – do 12 ton ***	2 348,52 zł	2 411,94 zł	63,42 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
samochodu ciężarowego o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton ***	4 481,57 zł	4 602,58 zł	121,01 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
ciągnika siodłowego lub balastowego przystosowanego do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i poniżej 12 ton ***	2 739,90 zł	2 813,88 zł	73,98 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
ciągnika siodłowego lub balastowego o dopuszczalnej masie zespołu pojazdów o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton do 36 ton włącznie ***	3 463,95 zł	3 557,48 zł	93,53 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
ciągnika siodłowego lub balastowego przystosowanego do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 36 ton ***	4 481,57 zł	4 602,58 zł	121,01 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
przyczepy lub naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego ***	2 348,52 zł	2 411,94 zł	63,42 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego do 36 ton włącznie ***	2 739,90 zł	2 813,88 zł	73,98 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.

przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego powyżej 36 ton ***	3 463,95 zł	3 557,48 zł	93,53 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
autobusu, o liczbie miejsc do siedzenia mniejszej niż 30 miejsc	2 773,16 zł	2 848,04 zł	74,88 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
autobusu, o liczbie miejsc do siedzenia równej lub wyższej niż 30 miejsc	3 506,02 zł	3 600,69 zł	94,67 zł	3%	zostanie określona do 30.10.2024 r.
opłata reklamowa stała (dziennie)	3,62 zł	3,72 zł	0,10 zł	3%	3,72 zł
opłata reklamowa zmienna (od 1 m2 pola powierzchni tablicy reklamowej lub urządzenia reklamowego służących ekspozycji reklamy dziennie)	0,33 zł	0,34 zł	0,01 zł	3%	0,34 zł
opłata od posiadania psów	173,57 zł	178,26 zł	4,69 zł	3%	0,00 zł