

ZARZĄDZENIE NR 122/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY I MIASTA JANIKOWO

z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok wraz z załącznikami do projektu budżetu od Nr 1 do Nr 14 oraz z objaśnieniami w następującym układzie:

a) dochody 129.928.431,23 zł

b) wydatki 129.928.431,23 zł

§ 2. Przedłożyć projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami do projektu budżetu Radzie Miejskiej w Janikowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie

Przygotowanie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami, należy do wyłącznej kompetencji Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo. W terminie do 15 listopada 2025 roku został opracowany budżet Gminy i Miasta Janikowo na rok 2026.

Burmistrz
Gminy i Miasta Janikowo

Bartłomiej Jaszcz

**Uchwała Nr/..../25
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku**

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, poz. 620, poz. 621, poz. 1301) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **117.988.431,23 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

- a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 8.720.262,00 zł, z tego:
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 roku według załącznika Nr 5a i 5b w wysokości 7.059.547,00 zł,
 - dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2026 roku według załącznika Nr 7 w wysokości 1.658.715,00 zł,
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2026 roku według załącznika Nr 8 w wysokości 2.000,00 zł,
- b) subwencja z budżetu państwa w wysokości 1.915.967,00 zł,
- c) dochody własne w wysokości 107.352.202,23 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w wysokości 90.057.474,27 zł,
- b) dochody majątkowe w wysokości 27.930.956,96 zł, w tym:
 - dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 10.500,00 zł,
 - dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 7.500.000,00 zł,
 - dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 5.000,00 zł,
 - środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 868.752,00 zł,
 - środki Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 4.036.837,00 zł,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 15.509.867,96 zł.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości **129.928.431,23 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 89.003.145,70 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 74.095.048,97 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 43.090.683,53 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 31.004.365,44 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 5.326.300,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7.845.144,88 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 536.151,85 zł,
 - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - f) obsługa długu gminy w wysokości 1.200.500,00 zł,

- 2) wydatki majątkowe w wysokości 40.925.285,53 zł, z tego:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 40.925.285,53 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 25.364.270,76 zł,
 - b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł.

2. Określa się:

- 1) Wydatki majątkowe w 2026 roku zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 2) Plan dochodów z budżetu Unii Europejskiej w 2026 roku w wysokości 27.451.010,46 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6a.
- 3) Plan wydatków na realizację zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w 2026 roku w wysokości 25.900.422,61 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6b.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 11.940,000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu pożyczki długoterminowej.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 14.285.350,31 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1.792.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2.994.400,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 2.332.100,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 6. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków funduszu sołeckiego w wysokości 442.334,18 zł zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 7. Określa się dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w Gminie i Mieście Janikowo na 2026 rok zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 8. Określa się dochodów i wydatków związanych z świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy i Miasta Janikowo od właścicieli nieruchomości na 2026 rok zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 9. Określa się kwotę dochodów: 330.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, 90.000,00 zł z tytułu opłaty od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml oraz kwotę 420.000,00 zł wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 10. Określa się planowane dochody i wydatki budżetu państwa w 2026 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 11. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 15.732.000,00 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 2.000.000,00 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 11.940.000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.792.000,00 zł.

§ 12. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00 zł,
- 2) zaciągania pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 11.940.000,00 zł,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzeń ze stosunku pracy, oraz w zakresie wydatków majątkowych,
- 4) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania tych jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 13. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 630.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 235.000,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Janikowo.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Janikowie.

Uzasadnienie

Budżet Gminy i Miasta Janikowo na rok 2026 został opracowany na podstawie obowiązujących przepisów ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy o finansach publicznych, informacji Ministra Finansów o planowanych wielkościach części subwencji ogólnej dla gmin, informacji Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o wstępnych wielkościach dotacji celowych. Planowane dochody w wysokości 117.988.431,23 zł są zgodne z załącznikiem Nr 1 do Uchwały. Planowane wydatki są zgodne z załącznikiem Nr 2 i wynoszą 129.928.431,23 zł. Plan wydatków uwzględnia zakres zadań gminy wynikający z ustaw, zawartych porozumień i zobowiązań, w tym spłat odsetek od pożyczek, kredytów i emisji obligacji komunalnych, utrzymania zasobów mienia gminy, wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, dotacji podmiotowych, dotacji na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych. Budżet Gminy i Miasta Janikowo zawiera wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, wyodrębniony został również Fundusz Sołecki.

Dochody budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr/....../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	28 650,00
	01095		Pozostała działalność	28 650,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 950,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26 700,00
020			Leśnictwo	5 000,00
	02001		Gospodarka leśna	5 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00
600			Transport i łączność	567 752,00
	60016		Drogi publiczne gminne	567 752,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	19 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	548 752,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 046 952,77
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 546 952,77
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	7,70
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	77 220,07
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 420 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 025,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	21 700,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	7 500 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7 500 000,00
710			Działalność usługowa	4 750,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	2 750,00
		0830	Wpływy z usług	2 750,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
750			Administracja publiczna	530 203,18
	75011		Urzędy wojewódzkie	177 474,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	177 474,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	13 000,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	800,00
	0830	Wpływy z usług	6 200,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 500,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
75095		Pozostała działalność	339 729,18
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	265 396,44
	6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	74 332,74
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 387,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 387,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 387,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	68 057 502,50
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	18 857 445,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	18 300 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	140 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	4 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	400 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	245,00
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	100,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 800,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	7 300,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 323 842,50
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 401 142,50
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 356 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 900,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	447 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	72 800,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	476 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	39 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	330 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	43 400 215,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	41 665 518,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 734 697,00
758		Różne rozliczenia	1 915 967,00
	75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	1 915 967,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 915 967,00
801		Oświata i wychowanie	1 918 947,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 352 837,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 837,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	26 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	25 000,00
	80104	Przedszkola	310 110,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	110 110,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	200 000,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	230 000,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	230 000,00
851		Ochrona zdrowia	1 500,00
	85195	Pozostała działalność	1 500,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 500,00
852		Pomoc społeczna	3 519 193,00
	85202	Domy pomocy społecznej	13 900,00
	0830	Wpływy z usług	11 100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 800,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 399 734,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 399 734,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	44 612,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 612,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	465 313,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 600,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	434 613,00
	85216	Zasiłki stałe	438 411,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 800,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	430 611,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	492 128,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 270,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	473 858,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	369 560,00
	0830	Wpływy z usług	186 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	182 560,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	254 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	245 000,00
85295		Pozostała działalność	35 535,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 200,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 335,00
855		Rodzina	9 052 261,10
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 559 985,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	184 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	44 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	129 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 197 485,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	400,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00
	85504	Wspieranie rodziny	24 021,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 021,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 402,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 402,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 396 453,10

		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	3 396 453,10
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 135 865,68
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 200,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 809 960,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 809 960,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	11 273 685,68
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	11 273 685,68
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	706 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	706 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	300 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 020,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11 400,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	120,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 500,00
	90095		Pozostała działalność	11 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 200,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	500 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	500 000,00
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	500 000,00
926			Kultura fizyczna	2 700 500,00
	92601		Obiekty sportowe	2 700 500,00
		0830	Wpływy z usług	400 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	320 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 980 000,00
Razem:				117 988 431,23

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr/.../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	66 000,00
	01030		Izby rolnicze	30 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	30 000,00
	01095		Pozostała działalność	36 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	36 000,00
020			Leśnictwo	2 000,00
	02001		Gospodarka leśna	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00
	40001		Dostarczanie ciepła	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
600			Transport i łączność	3 662 704,47
	60004		Lokalny transport zbiorowy	177 000,00
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	177 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 485 704,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	700 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	800 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 812 504,47
630			Turystyka	25 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	25 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 714 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	5 699 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00
		4260	Zakup energii	2 773 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	400 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	970 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 502 000,00

		4430	Różne opłaty i składki	18 500,00
	70095		Pozostała działalność	10 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00
710			Działalność usługowa	496 135,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	319 135,00
		4300	Zakup usług pozostałych	319 135,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	175 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	45 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
720			Informatyka	18 842,00
	72095		Pozostała działalność	18 842,00
		2339	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 400,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 242,00
750			Administracja publiczna	12 718 341,32
	75011		Urzędy wojewódzkie	546 579,65
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 660,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	410 300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 373,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 619,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 127,65
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	357 300,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	287 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00
		4220	Zakup środków żywności	3 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 795 547,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 085 971,63
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	354 650,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	11 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 065 050,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	143 747,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	63 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	257 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	284 000,00
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00
		4260	Zakup energii	210 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	660 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	61 500,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 250,00
		4430	Różne opłaty i składki	90 000,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	180 779,29
	4580	Pozostałe odsetki	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	154 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	109 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	930 869,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	601 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 075,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 724,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 500,00
	4220	Zakup środków żywności	2 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	39 700,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 070,90
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
75095		Pozostała działalność	934 043,85
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	72 000,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	146 924,77
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 179,08
	4307	Zakup usług pozostałych	177 953,83
	4309	Zakup usług pozostałych	72 786,17
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	73 745,33
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 654,67
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	265 396,44
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99 903,56
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 387,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 387,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240,66
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34,30
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 712,04
752		Obrona narodowa	5 000,00
	75295	Pozostała działalność	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	700 555,40
	75405	Komendy powiatowe Policji	158 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	48 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	110 000,00

75412		Ochotnicze straże pożarne	288 850,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00
	4220	Zakup środków żywności	5 250,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	26 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	16 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	28 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
75414		Obrona cywilna	7 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	31 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
75495		Pozostała działalność	215 305,40
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	213 305,40
757		Obsługa długu publicznego	1 200 500,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 200 500,00
	8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	500,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 200 000,00
758		Różne rozliczenia	880 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	865 000,00
	4810	Rezerwy	865 000,00
801		Oświata i wychowanie	32 871 164,48
	80101	Szkoły podstawowe	20 801 182,36
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	287 316,83
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 639 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	198 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 383 750,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	265 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 000,00
	4220	Zakup środków żywności	16 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	23 000,00
	4260	Zakup energii	995 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	290 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	11 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	191 500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 750,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	45 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	830 844,53
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40 100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 926 884,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	892 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	195 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 837,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	971 360,32
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 287,39
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 690,00
	4190	Nagrody konkursowe	800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00
	4220	Zakup środków żywności	25 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	17 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 010,93
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	619 772,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	55 000,00
80104		Przedszkola	5 915 451,58
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 160 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 233,66
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 100 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	530 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4220	Zakup środków żywności	200 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4260	Zakup energii	290 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	114 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	250 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	208 817,92
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 671 600,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	160 000,00

80107		Świetlice szkolne	753 296,41
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 587,55
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 478,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 082,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 782,86
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 350,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	537 916,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	46 500,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	900 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	900 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	134 287,99
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 951,08
	4300	Zakup usług pozostałych	34 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	78 836,91
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	655 593,60
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	287 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4220	Zakup środków żywności	230 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 893,60
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	654 600,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	640 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 085 392,22
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 938,60
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	269 938,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 741,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	107 549,62
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 494 725,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	116 500,00
851		Ochrona zdrowia	492 800,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	390 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	18 000,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	700,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	53 528,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 600,00
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	72 672,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
85195		Pozostała działalność	72 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00
	4260	Zakup energii	70 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
852		Pomoc społeczna	9 690 335,84
	85202	Domy pomocy społecznej	900 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	900 000,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 399 734,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	540,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	879 230,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 258,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 239,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4220	Zakup środków żywności	50 000,00
	4260	Zakup energii	80 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	93 096,12
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 870,88
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	8 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 003,75
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	873,66
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,59
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	4220	Zakup środków żywności	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	44 612,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	44 612,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	742 813,00
	3110	Świadczenia społeczne	734 613,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 200,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	324 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	324 000,00
85216		Zasiłki stałe	430 611,00
	3110	Świadczenia społeczne	430 611,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 805 067,54
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 700 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	142 859,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	396 535,61
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 689,53
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 270,00
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00
	4260	Zakup energii	65 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 113,40
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 522 062,20
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 620,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	974 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	183 560,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 482,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	437 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	437 000,00
85232		Centra integracji społecznej	180 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00
85295		Pozostała działalność	896 336,10
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 624,00

	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	430 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 850,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4220	Zakup środków żywności	11 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	166 560,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	55 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 702,10
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	67 828,00
	85395	Pozostała działalność	67 828,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	15 120,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 048,00
	4307	Zakup usług pozostałych	15 660,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	48 100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	37 600,00
	3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 600,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 500,00
855		Rodzina	14 651 906,12
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 545 509,40
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 779 585,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	343 950,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 310,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	347 330,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 172,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 600,00
	4220	Zakup środków żywności	300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 262,40
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
	85504	Wspieranie rodziny	732 641,20
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 938,42
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 894,07
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 538,51
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4220	Zakup środków żywności	12 100,00
	4260	Zakup energii	11 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 100,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	310 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 170,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 402,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	71 402,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	8 214 658,86
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 550,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	597 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 750,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 200,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	16 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 468,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 396 453,10
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 943 237,76
85595		Pozostała działalność	87 294,66
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	84 829,85
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 464,81
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 261 321,75
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 802 907,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	114 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	63 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 400 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 224 907,50
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 809 960,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 723 960,00
	4430	Różne opłaty i składki	14 340,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	660,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	16 275 372,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 273 685,68
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 360 686,72
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 275 906,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 960,56
	4300	Zakup usług pozostałych	1 212 946,29
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	15 875,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 563,68
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	442,32
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4220	Zakup środków żywności	112,80
	4300	Zakup usług pozostałych	7 643,40
	4410	Podróże służbowe krajowe	50,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	140 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	137 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 232 200,00
	4260	Zakup energii	800 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	240 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	466 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	706 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	300 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	275 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	145 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	105 000,00
90095		Pozostała działalność	264 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4260	Zakup energii	50 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 432 751,46
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	9 414,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 414,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 873 737,46
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 289 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 862,61
	4220	Zakup środków żywności	1 200,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	104 174,85
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	520 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00
92116		Biblioteki	527 500,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	527 500,00
92195		Pozostała działalność	22 100,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	21 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
926		Kultura fizyczna	13 719 258,39
	92601	Obiekty sportowe	13 202 010,52
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	41 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	150 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	320 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	270 000,00
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00
	4260	Zakup energii	1 300 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	200 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	70 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 710,52
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 005 300,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	225 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 980 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	517 247,87
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	420 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 779,97
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 400,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 067,90
Razem:			129 928 431,23

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Plan przychodów i rozchodów Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota w 2026 roku
1	2	3	4
Przychody ogółem:			13 732 000,00
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 903	0,00
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	0,00
3.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00
5.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00
6.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	0,00
8.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00
9.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	13 732 000,00
10.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 955	0,00
11.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	0,00
Rozchody ogółem:			1 792 000,00
1.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	0,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00
4.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	1 792 000,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych wynoszą 1.792.000,00 zł. Do momentu rozliczenia INNYCH ŹRÓDEŁ (wolnych i niewykorzystanych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. Bilansu za rok 2025) zaplanowane rozchody zostaną pokryte po stronie przychodów pożyczką długoterminową - zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Planuje się zaciągnąć pożyczkę długoterminową na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych - kwota 11.940.000,00 zł.

Plan wydatków majątkowych Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

w złotych											
L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rok budżetowy 2026 (6=7+8+9+10+11)	z tego źródła finansowania					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
						A. dochody własne B. Fundusz Sołecki C. Środki niewygasające	A. kredyty B. pożyczki C. obligacje	środki pochodzące z budżetu państwa*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.**	środki pochodzące z innych źródeł***	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	400	40001	6050	Efektywne sieci ciepłownicze. Rozbudowa ciepłociągów na terenie miasta Janikowo etap II	200 000,00	A. 200 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
2.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej 150746C w miejscowości Ludzisko	105 000,00	A. 105 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
3.	600	60016	6050	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Broniewice	55 000,00	A. 55 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
4.	600	60016	6050	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Sielec	55 000,00	A. 55 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
5.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 150758C, ul Kwiatowa w miejscowości Kołuda Wielka	1 097 504,47	A. 548 752,47 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 548 752,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
6.	600	60016	6050	Budowa i modernizacja dróg gminnych	500 000,00	A. 500 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
7.	750	75095	6067 6069	Cyberbezpieczny samorząd	365 300,00	A. 25 570,82 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 74 332,74	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 265 396,44	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).

8.	754	75405	6170	Wsparcie dla Komendy Powiatowej Policji w Inowrocławiu - Komisariat Policji w Janikowie	110 000,00	A. 110 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
9.	754	75412	6050	Modernizacja kotłowni OSP Kołodziejewo	50 000,00	A. 50 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
10.	754	75495	6050	Modernizacja monitoringu w Janikowie	213 305,40	A. 213 305,40 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
11.	801	80101	6050 6370	Podnoszenie kompetencji kluczowych uczniów z terenu Gminy Janikowo	1 395 837,00	A. 45 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 1 350 837,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
12.	801	80101	6050 6370	Budowa boiska lekkoatletycznego wraz ze strukturą towarzyszącą na działkach ewid. Nr 10 oraz 11 w Janikowie obręb ewidencyjny 3 miasto Janikowo, gmina Janikowo	150 000,00	A. 150 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
13.	851	85154	6050	Budowa placu zabaw dla dzieci i młodzieży uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień	50 000,00	A. 50 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).

14.	851	85154	6060	Zakup urządzeń na plac zabaw dla dzieci i młodzieży uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień	50 000,00	A. 50 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
15.	852	85232	6050	Centrum Integracji Międzypokoleniowej w Janikowie	180 000,00	A. 180 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
16.	855	85516	6057 6059	Budowa żłobka pod nazwą <i>Żłobek Miejski Pszczółki Mai</i> w Janikowie	7 339 690,86	A. 903 237,76 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 3 040 000,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 3 396 453,10 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
17.	900	90001	6057 6059	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ludzisko i Balice	1 224 907,50	A. 324 907,50 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 900 000,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2025/XII.2026).
18.	900	90001	6050	Modernizacja instalacji sanitarnych	200 000,00	A. 200 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
19.	900	90001	6050	Budowa Gminnej oczyszczalni ścieków w Janikowie	1 200 000,00	A. 200 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 1 000 000,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
20.	900	90003	6057 6059	Rozwój systemu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na Terenie Gminy Janikowo etap I	4 626 140,00	A. 454 451,86 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 2 000 000,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 2 171 688,14 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
21.	900	90003	6057 6059	Rozwój systemu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na Terenie Gminy Janikowo etap II	11 008 232,40	A. 906 234,86 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 1 000 000,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 9 101 997,54 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).

22.	900	90015	6050 6370	Modernizacja nieenergetycznego oświetlenia na terenie Gminy	913 000,00	A. 207 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 706 000,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
23.	900	90015	6050	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Janikowo	200 000,00	A. 200 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
24.	900	90015	6050	Montaż oświetlenia ulicznego - Sołectwo Broniewice	24 000,00	A. 0,00 B. 24 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
25.	900	90015	6050	Montaż lamp solarnych - Sołectwo Ludzisko	21 000,00	A. 0,00 B. 21 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
26.	900	90015	6050	Montaż lamp solarnych ulicznych w Odrzychowie i Górach- Sołectwo Góry	14 000,00	A. 0,00 B. 14 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
27.	921	92109	6057 6059	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Wierzejewicach	800 000,00	A. 300 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 500 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
28.	921	92109	6050	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Sielec	370 000,00	A. 370 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
29.	921	92109	6050	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Sosnówiec Gmina Janikowo	150 000,00	A. 150 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
30.	921	92109	6060	Zakup garażu - Sołectwo Kołuda Wielka	6 000,00	A. 0,00 B. 6 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
31.	921	92109	6060	Zakup altany - Sołectwo Sielec	8 000,00	A. 0,00 B. 8 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).

32.	921	92109	6060	Wyposażenie placu zabaw w nowe urządzenia- Sołectwo Kołuda Wielka	8 000,00	A. 0,00 B. 8 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
33.	926	92601	6050 6370	Budowa kręgielni wraz z salą zabaw i infrastrukturą towarzyszącą w Janikowie	6 965 300,00	A. 985 300,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 4 000 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 1 980 000,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
34.	926	92601	6050	Modernizacja kompleksów sportowych Moje Boisko Orlik 2012	670 000,00	A. 350 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 320 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie - OSiR (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
35.	926	92601	6060	Zakup sprzętu wodnego i na wodny plac zabaw oraz areatora	225 000,00	A. 225 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
36.	926	92601	6050	Modernizacja sygnalizacji p.poż. na Hali widowiskowo-sportowej w Janikowie	200 000,00	A. 200 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
37.	926	92601	6050	Modernizacja pomostu pływającego	150 000,00	A. 150 000,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Ośrodek Sportu i Rekreacji Janikowo. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
38.	926	92605	6060	Zakup altany na boisko sportowe w Kołodziejewie - Sołectwo Kołodziejewo	25 067,90	A. 0,00 B. 25 067,90 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00 D. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	Urząd Miejski w Janikowie. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - I.2026/XII.2026).
Ogółem					40 925 285,53	A. 8 463 760,67 B. 106 067,90 C. 0,00	A. 0,00 B. 11 940 000,00 C. 0,00	A. 0,00 B. 548 752,00 C. 4 036 837,00 D. 394 332,74	A. 3 896 453,10 B. 11 539 082,12	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	x

* Środki pochodzące z budżetu państwa:

A. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych (RFIL)

B. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (RFRD)

C. Rządowy Fundusz Polski Ład (RFPL)

D. Inne dotacje i środki z budżetu państwa (Wojewoda, Ministerstwo, Fundusz przeciwdziałania COVID-19)

** Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.:

A. Środki unijne (UE)

B. Środki unijne w ramach Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO)

*** Środki pochodzące z innych źródeł:

A. Środki i dotacje otrzymane od innych JST oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

B. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin od podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła (np. darowizny)

Zadania zlecone odrębnymi ustawami - dochody

Załącznik Nr 5 a
do Uchwały Nr/....../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	177 474,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	177 474,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	177 474,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 387,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 387,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 387,00
851			Ochrona zdrowia	1 500,00
	85195		Pozostała działalność	1 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 500,00
852			Pomoc społeczna	1 607 899,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 399 734,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 399 734,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	18 270,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 270,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	182 560,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	182 560,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 335,00
855			Rodzina	5 269 287,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 197 485,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 197 485,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 402,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 402,00
Razem:				7 059 547,00

Zadania zlecone odrębnymi ustawami - wydatki

Załącznik Nr 5 b
do Uchwały Nr/..../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	177 474,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	177 474,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 474,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 387,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 387,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 712,04
851			Ochrona zdrowia	1 500,00
	85195		Pozostała działalność	1 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
852			Pomoc społeczna	1 607 899,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 399 734,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	540,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	879 230,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 258,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 239,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4220	Zakup środków żywności	50 000,00
		4260	Zakup energii	80 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	93 096,12
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 870,88
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	18 270,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	18 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	270,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	182 560,00
		4300	Zakup usług pozostałych	182 560,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00
855			Rodzina	5 269 287,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 197 485,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 779 585,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	303 900,00
85503		Karta Dużej Rodziny	400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 402,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	71 402,00

Razem:			7 059 547,00
---------------	--	--	--------------

Plan dochodów z UE

Załącznik Nr 6 a
do Uchwały Nr/....../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	339 729,18
	75095		Pozostała działalność	339 729,18
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	265 396,44
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	74 332,74
855			Rodzina	3 396 453,10
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 396 453,10
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	3 396 453,10
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 273 685,68
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	11 273 685,68
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	11 273 685,68
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	500 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	500 000,00
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	500 000,00
Razem:				15 509 867,96

Plan wydatków z UE

Załącznik Nr 6 b
do Uchwały Nr/..../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
720			Informatyka	200,00
	72095		Pozostała działalność	200,00
		2339	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00
750			Administracja publiczna	861 543,85
	75095		Pozostała działalność	861 543,85
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	146 924,77
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 179,08
		4307	Zakup usług pozostałych	177 953,83
		4309	Zakup usług pozostałych	72 786,17
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	73 745,33
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 654,67
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	265 396,44
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99 903,56
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	39 708,00
	85395		Pozostała działalność	39 708,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 048,00
		4307	Zakup usług pozostałych	15 660,00
855			Rodzina	7 339 690,86
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	7 339 690,86
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 396 453,10
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 943 237,76
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 859 279,90
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 224 907,50
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 224 907,50
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	15 634 372,40
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 273 685,68
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 360 686,72
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	800 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	800 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
Razem:				25 900 422,61

Załącznik Nr 7
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2026 roku

w złotych					
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
852			Pomoc społeczna	1 634 694,00	1 634 694,00
	85205		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	6 000,00	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		5 003,75
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		873,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		122,59
	85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	44 612,00	44 612,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 612,00	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		44 612,00
	85214		<i>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	434 613,00	434 613,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	434 613,00	
		3110	Świadczenia społeczne		434 613,00
	85216		<i>Zasiłki stałe</i>	430 611,00	430 611,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	430 611,00	
		3110	Świadczenia społeczne		430 611,00
	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	473 858,00	473 858,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	473 858,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		379 512,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		82 735,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		11 609,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00
		4300	Zakup usług pozostałych		0,00
	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	245 000,00	245 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	245 000,00	
		3110	Świadczenia społeczne		245 000,00
855			Rodzina	24 021,00	24 021,00
	85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	24 021,00	24 021,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 021,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		3 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		521,00
Ogółem				1 658 715,00	1 658 715,00

Załącznik Nr 8
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2026 roku

w złotych					
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
710			Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00	2 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00
Ogółem				2 000,00	2 000,00

Załącznik Nr 9
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Dotacje oraz pomoc finansowa udzielona z budżetu Gminy i Miasta Janikowo podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji			Kwota pomocy finansowej
					celowej	podmiotowej	przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Podmioty należące do sektora finansów publicznych					2 994 400,00			
1.	600	60004	2320	Powiat Inowrocław - organizowanie publicznego transportu zbiorowego	177 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	720	72095	2339	Województwo Kujawsko-Pomorskie - <i>Infostrada Kujaw i Pomorza</i>	200,00			
3.	851	85154	2900	Województwo Kujawsko-Pomorskie - Niebieska linia porozumienie w sprawie dofinansowania zadania pn. "Kujawsko-Pomorska niebieska linia pogotowie dla ofiar przemocy w rodzinie"	700,00	0,00	0,00	0,00
4.	921	92109	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Janikowie - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	0,00	2 289 000,00	0,00	0,00
5.	921	92116	2480	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Janikowie - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	0,00	527 500,00	0,00	0,00
Ogółem					177 900,00	2 816 500,00	0,00	0,00
Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych					2 332 100,00			
1.	630	63003	2820	Realizacja zadań w zakresie turystyki na obszarze Gminy i Miasta Janikowo - dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	754	75412	2820	Dotacja dla OSP w Trługu	35 100,00	0,00	0,00	0,00
3.	801	80104	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty - dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola <i>Mali Odkrywczy</i> w Janikowie	0,00	720 000,00	0,00	0,00
4.	801	80104	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty - dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola <i>Froguś</i> w Janikowie	0,00	440 000,00	0,00	0,00
5.	801	80149	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty - dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola <i>Mali Odkrywczy</i> w Janikowie	0,00	495 000,00	0,00	0,00
6.	801	80149	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty - dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola <i>Froguś</i> w Janikowie	0,00	145 000,00	0,00	0,00
7.	851	85154	2820	Ochrona i promocja zdrowia obejmująca profilaktykę uzależnień, reintegrację społeczną osób uzależnionych od alkoholu i innych środków psychoaktywnych	18 000,00	0,00	0,00	0,00
8.	853	85395	2820	Aktywizacja społeczna osób starszych - dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 000,00	0,00	0,00	0,00
9.	921	92195	2820	Ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego - dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	21 000,00	0,00	0,00	0,00
10.	9266	92605	2820	Realizacja zadań w zakresie sportu na obszarze Gminy i Miasta Janikowo - dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	420 000,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem					532 100,00	1 800 000,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 10
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Fundusz sołecki Gminy Janikowo - Plan na rok 2026

Sołectwo	Zadanie	Dział	Rozdział	§	Planowane wydatki w 2026 r.
1	2	3	4	5	6
Broniewice	Dzień rodziny – zadanie wspólne organizowane przy SP w Broniewicach	926	92605	4300	2 000,00
	Dożynki gminne, przygotowanie stoiska	921	92109	4300	5 000,00
	Wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację imprez sportowo – rekreacyjnych – Festyn sportowy	926	92605	4210	2 679,97
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych	921	92109	4300	6 000,00
43 599,97	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Instalacja i opłacenie łącza internetowego	720	72095	4360	1 300,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Turnieje świetlicowe	921	92109	4210	2 000,00
	Montaż oświetlenia ulicznego	900	90015	6050	24 000,00
Dębowo	Warsztaty dla dzieci i młodzieży Wielkanocne	921	92109	4300	1 800,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych: „Dzień kobiet”	921	92109	4210	1 000,00
		921	92109	4300	1 000,00
33154,85	Zakup namiotu dla sołectwa	921	92109	4210	9 000,00
	Dożynki gminne – dekoracje	921	92109	4210	6 000,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez sportowo - integracyjnych „Przywitanie lata”	926	92605	4300	3 900,00
		926	92605	4210	700,00
		921	92109	4300	1 800,00
	Utrzymanie zieleni na placu zabaw, przy stawie oraz na boisku	900	90004	4300	4 900,00
	Zakup bramek na plac zabaw w Dębowie	926	92605	4210	800,00
	Dożynki Gminne – przygotowanie stoiska	921	92109	4300	1 634,85
Dobieszewice	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych: Oprawa muzyczna „Noc świętojańska”	921	92109	4300	2 500,00
	Warsztaty dla dzieci i dorosłych	921	92109	4300	3 000,00
	Usługa koszenia trawy	900	90004	4300	2 000,00
25 472,63	Dożynki Gminne – zadanie wspólne, wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Dzień rodziny – zadanie wspólne organizowane przy SP w Broniewicach	926	92605	4300	2 000,00
	Zakup zestawu nagłośnieniowego	921	92109	4210	1 500,00
	Zakup nagrzewnicy elektrycznej	921	92109	4210	900,00
	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	3 952,63
	Zakup namiotu	921	92109	4210	9 000,00
	Zakup namiotu plenerowego	921	92109	4210	10 000,00
Głogówiec	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez udział dzieci w zabawach: Spotkanie z okazji Dnia Dziecka	921	92109	4300	5 000,00
		921	92109	4210	1 000,00
26 483,44	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych: Dzień kobiet Zadanie wspólne z sołectwem Dębowo	921	92109	4300	800,00
		921	92109	4210	800,00
	Dożynki gminne – organizacja stoiska promocyjnego	921	92109	4210	1 000,00
		921	92109	4300	1 500,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Organizacja warsztatów dla dzieci	921	92109	4300	700,00
	Zakup ławek i stołów	921	92109	4210	4 063,44
	Dzień Rodziny organizowany w SP w Kołodziejewie -wynajem dmuchanego placu zabaw	926	92605	4300	1 000,00

Góry	Opłata za dostawę internetu do Świetlicy Wiejskiej	720	72095	4360	1 068,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych oraz udział dzieci w zabawach: Dzień Dziecka i Dzień Matki	926	92605	4300	3 500,00
		926	92605	4210	1 200,00
	Dożynki Gminne – zadanie wspólne, wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
33 357,01	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez udział dzieci w zabawach: Spotkanie maluchów z okazji Mikołajek	921	92109	4300	1 000,00
		921	92109	4220	1 200,00
	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej – meble, obrusy	921	92109	4210	2 850,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Piknik NGO	921	92109	4300	2 500,00
	Montaż lamp solarnych ulicznych w Oldrzychowie i Górach	900	90015	6050	14 000,00
	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej – regały, grill, moskitiery, wyposażenie, narzędzia do pielęgnacji zieleni	921	92109	4210	4 800,00
Kołodziejewo		900	90004	4210	619,01
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizowanie spotkań integracyjnych: Międzypokoleniowy Dzień Babci i Dziadka	921	92109	4300	1 000,00
		921	92109	4210	1 000,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych: Dzień kobiet	921	92109	4300	2 500,00
67 387,90		921	92109	4210	1 000,00
	Remont świetlicy i korytarzy nad remizą strażacką	921	92109	4210	3 000,00
	Zakup kwiatów do dekoracji okien i altany w sali wiejskiej	921	92109	4210	500,00
	Organizacja turnieju Tenisa Stołowego	926	92605	4210	2 000,00
	Warsztaty kreatywne/edukacyjne dla dzieci	921	92109	4300	3 000,00
	Warsztaty dla dorosłych	921	92109	4300	4 000,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych: Dzień Mężczyzny	921	92109	4300	1 500,00
		921	92109	4210	1 000,00
	Dzień rodziny organizowany przy SP w Kołodziejewie – wynajem kina 7D	921	92109	4300	1 200,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez udział dzieci w zabawach: Festyn Rodzinny w Kołodziejewie	926	92605	4300	6 000,00
		926	92605	4210	1 000,00
	Dożynki Sołeckie	921	92109	4300	5 000,00
		921	92109	4210	1 000,00
		926	92605	4210	1 000,00
		926	92605	4300	2 000,00
	Zakup altany na boisko sportowe w Kołodziejewie	926	92605	6060	25 067,90
	Dożynki Gminne – przygotowanie stoiska	921	92109	4210	2 500,00
	Warsztaty z okazji Mikołajek	921	92109	4300	1 500,00
Kołuda Mała	Ogrodzenie placu rekreacyjnego przy świetlicy	921	92109	4300	8 000,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Wynajem dmuchanego placu zabaw na dzień dziecka	926	92605	4300	3 000,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – usługi muzyczne	921	92109	4300	3 000,00
31 739,70	Zakup namiotu szybkiego montażu	921	92109	4210	9 300,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych dla dzieci i dorosłych, zakup nagród i upominków	926	92605	4210	2 000,00
		926	92605	4220	2 000,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Zakup opału do świetlicy	921	92109	4210	1 000,00
	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	2 819,70
Kołuda Wielka	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych: Dzień kobiet	921	92109	4210	300,00
		921	92109	4300	2 500,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez udział dzieci w zabawach: Dzień Dziecka	926	92605	4210	1 000,00
		926	92605	4300	3 000,00
38 141,55	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych: zabawa mikołajkowa dla dzieci	921	92109	4300	1 000,00
		921	92109	4210	1 000,00
	Pobudzenie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych: Dzień Babci i Dziadka	921	92109	4210	400,00
		921	92109	4300	1 000,00
	Zakup garażu dla sołectwa	921	92109	6060	6 000,00
	Wyposażenie placu zabaw w nowe urządzenia	921	92109	6060	8 000,00
	Opłata za internet w świetlicy	720	72095	4360	1 000,00
	Zakup parasoli ogrodowych na wyposażenie świetlicy	921	92109	4210	6 000,00
	Zakup narzędzi – Dmuchała, Pila spalinowa na wyposażenie Sołectwa	900	90004	4210	1 500,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Naprawa kosiarki typu „traktorek” – zakup części	900	90004	4210	841,55
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	980,00

	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Piknik rodzinny z okazji powitania lata	926	92605	4210	1 000,00
		926	92605	4300	2 000,00
Ludzisko	Montaż lamp solarnych	900	90015	6050	21 000,00
	Usługi związane z organizacją wydarzeń kulturalnych	921	92109	4300	5 000,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych i udział dzieci w zabawach: Piknik rodzinny z okazji Dnia Dziecka oraz Dnia Mamy i Taty	926	92605	4300	5 000,00
		926	92605	4210	2 000,00
		921	92109	4300	2 000,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Dzień Kobiet	921	92109	4300	4 000,00
	Organizacja warsztatów świątecznych	921	92109	4210	4 000,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Zakończenie wakacji	921	92109	4300	2 000,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
		921	92109	4210	12 046,58
	Zakupy związane z wyposażeniem świetlicy oraz opłaty medialne	921	92109	4260	500,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Dożynki Gminne – przygotowanie stoiska	921	92109	4300	1 000,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Zakup siatek do bramek na boisko gminne	926	92605	4210	400,00
	Zakup siatki ochronnej na boisko gminne	926	92605	4210	4 000,00
	Zakup wieńca dożynkowego dla sołectwa	921	92109	4210	1 500,00
	Materiały remontowe oraz usługa renowacji przystanku	600	60016	4210	500,00
		600	60016	4300	700,00
	Zakup altany	921	92109	6060	8 000,00
	Zakup ławek parkowych na teren boiska	926	92605	4210	1 500,00
	Pielęgnacja zieleni na terenie sołectwa	900	90004	4300	4 546,29
	Dzień rodziny – zadanie wspólne organizowane przy SP w Broniewicach	926	92605	4300	2 000,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wykonanie wieńca dożynkowego	921	92109	4300	120,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych: Warsztaty świąteczne – Wielkanoc	921	92109	4300	1 500,00
		921	92109	4210	2 000,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne z sołectwem Kołodziejewo organizacja stoiska KGW	921	92109	4300	1 800,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Dzień Kobiet	921	92109	4300	1 500,00
		921	92109	4210	2 000,00
	Doposażenie świetlicy wiejskiej i pielęgnacja zieleni wokół świetlicy	921	92109	4210	6 275,14
		900	90004	4300	1 500,00
	Impreza kulturalna „korzenie Trłaga”	921	92109	4300	2 000,00
		926	92605	4300	4 000,00
		926	92605	4210	1 500,00
	Pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację spotkań integracyjnych: Warsztaty świąteczne – Boże Narodzenie	921	92109	4300	1 500,00
		921	92109	4210	2 000,00
	Opłacenie usługi internetowej	720	72095	4360	624,00
	Zakup namiotu	921	92109	4210	5 166,00
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
	Opłata za prowadzenie domeny internetowej	720	72095	4360	250,00
	Dzień rodziny – zadanie wspólne organizowane przy SP w Broniewicach	926	92605	4300	2 000,00
	Organizacja plenerowego spotkania wielopokoleniowego, wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej „Powitanie lata”	921	92109	4210	1 000,00
		921	92109	4300	4 000,00
	Dożynki Gminne – zadanie wspólne, wykonanie wieńca dożynkowego, przygotowanie stoiska	921	92109	4300	120,00
		921	92109	4300	2 000,00
	pobudzanie aktywności obywatelskich poprzez organizację imprez integracyjnych – Dożynki wiejskie	921	92109	4210	1 000,00
		921	92109	4300	5 000,00
	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	10 209,12
	Dożynki gminne – zadanie wspólne – wynajem dmuchańców i animacji dla najmłodszych	926	92605	4300	500,00
Razem					442 334,18

Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w Gminie i Mieście Janikowo na 2026 rok

Dochody

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2026 rok
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300 000,00
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	300 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300 000,00
Ogółem				300 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2026 rok
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300 000,00
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	300 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	275 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
Ogółem				300 000,00

Rozdział 90019 § 4210, 4300, 4430 - zakup literatury specjalistycznej, organizacja imprez, konkursów, pokazów i festynów ekologicznych (m.in. na temat ochrony powietrza). Edukacja ekologiczna w szkołach i przedszkolach (organizacja Pikników Ekologicznych dla przedszkolaków i najmłodszych uczniów szkół podstawowych), szkolenia specjalistyczne.

Załącznik Nr 12
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Plan dochodów i wydatków związanych z świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy i Miasta Janikowo od właścicieli nieruchomości na 2026 rok

Dochody

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2026 rok
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 809 960,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 809 960,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 809 960,00

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2026 rok
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 809 960,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 809 960,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 723 960,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 340,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	660,00

Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie i Mieście Janikowo na 2026 rok

Dochody

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2026 rok
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	420 000,00
	75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	420 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	330 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2026 rok
851			Ochrona zdrowia	420 000,00
	85153		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	390 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	18 000,00
		2900	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	700,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	53 528,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 600,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	72 672,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00

Załącznik Nr 14
do Uchwały Nr/...../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Planowane dochody i wydatki budżetu państwa w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2026 rok
750			Administracja publiczna	200,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
852			Pomoc społeczna	34 545,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 545,00
		0830	Wpływy z usług	34 545,00
855			Rodzina	250 387,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	250 387,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	250 387,00
Razem dochody				285 132,00

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2026 rok
750			Administracja publiczna	200,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	200,00
		2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	200,00
852			Pomoc społeczna	34 545,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 545,00
		2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	34 545,00
855			Rodzina	250 387,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	250 387,00
		2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	250 387,00
Razem wydatki				285 132,00

Objaśnienia do budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok

Prace nad budżetem gminy na rok 2026 przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483) oraz Uchwały Nr XLI/286/2010 Rady Miejskiej w Janikowie w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo składa organowi stanowiącemu gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały budżetowej na rok 2026.

Budżet Gminy i Miasta Janikowo na rok 2026 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Informacji Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 roku o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.
2. Informacji Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3110.5.17.2025 z dnia 24 października 2025 roku o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.
3. Informacji Krajowego Biura Wyborczego Nr DBD.3113.6.2025 z dnia 23 października 2025 roku o przewidzianej na 2026 rok dla gminy wysokości dotacji celowej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.
4. Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 82/2025 z dnia 13 sierpnia 2025 roku w sprawie określenia podstawowych paramentów i wskaźników do opracowania projektu budżetu na 2026 rok.
5. Przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
6. Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2025 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2026 roku.

Zakładany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się na poziomie 3,0 %, przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w wysokości 9.420,00 zł, nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej szacuje się na poziomie 6,4 %, stopa referencyjna NBP szacuje się na poziomie 3,94 %, i jest zgodna z założeniami do projektu budżetu państwa na rok 2026.

Budżet Gminy i Miasta Janikowo zawiera następujące założenia:

1. Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 117.988.431,23 zł
2. Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 129.928.431,23 zł

Dochody budżetowe planowane są w wysokości **117.988.431,23 zł** i stanowią je:

- I. dotacje w wysokości 8.720.262,00 zł tj. 6,71 % z tego:
 1. dotacje na zadania zlecone – załącznik Nr 5 a 7.059.547,00 – tj. 5,43 %
 2. dotacje na zadania własne – załącznik Nr 7 1.658.715,00 – tj. 1,28 %
 3. dotacje według porozumień z organami administracji rządowej – załącznik Nr 8 2.000,00 – tj. 0,002 %
- II. subwencja z budżetu państwa w wysokości 1.915.967,00 – tj. 1,47 %
- III. dochody własne 107.352.202,23 zł – tj. 90,99 %

W uchwale budżetowej dokonano również podziału dochodów na:

1. dochody bieżące w wysokości 90.057.474,27 zł,
2. dochody majątkowe w wysokości 27.930.956,96 zł, w tym:

- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 10.500,00 zł,
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 7.500.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 5.000,00 zł,
- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 868.752,00 zł,
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 4.036.837,00 zł,
- środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 15.509.867,96 zł.

Dochody Gminy i Miasta Janikowo wynikają z załącznika Nr 1 „Dochody budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2026 rok” do projektu budżetu. Z powyższego załącznika wynika, że największy udział w dochodach bieżących gminy stanowią należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 41.665.518,00 zł.

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 8.718.262,00 zł, tj. 6,71 % udziału w dochodach gminy i są zgodne z załącznikami Nr 5 a i 7. Dotacje na zadania zlecone wynoszą 7.059.547,00 zł i określają realizację zadań w zakresie administracji rządowej. Dotacje na realizację zadań własnych gminy wynoszą 1.658.715,00 zł i związane są z zadaniami z zakresu pomocy społecznej.

Dotacje na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 2.000,00 zł i związane są z zadaniami z zakresu utrzymania cmentarzy, grobów wojennych i miejsc pamięci narodowej. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w roku 2025. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich faktycznie wykonanie za 2025 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.

Planowane wpływy do budżetu z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności stanowią dochody ze sprzedaży lokali na rzecz najemców w wysokości 1.512.000,00 zł, lokali – pustostanów w wysokości 840.000,00 zł, ze sprzedaży działek w wysokości 2.148.000,00 zł oraz ze sprzedaży budynku po szkole podstawowej w wysokości 3.000.000,00 zł.

Prognozowane dochody budżetowe gminy na 2026 rok w wysokości **117.988.431,23 zł** w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** zaplanowane środki w wysokości 28.650,00 zł, stanowią wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z różnych dochodów.

W dziale **020 „Leśnictwo”** zaplanowane środki w wysokości 5.000,00 zł, stanowią wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

W dziale **600 „Transport i łączność”** zaplanowane środki w wysokości 567.752,00 zł, stanowią wpływy z różnych dochodów w kwocie 19.000,00 zł oraz dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150758C, ul Kwiatowa w miejscowości Kołuda Wielka” w kwocie 548.752,00 zł.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** planuje się uzyskać dochody w wysokości 12.046.952,77 zł z następujących tytułów:

- wpływów z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności – 7,70 zł,
- wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 77.220,07 zł,
- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 4.420.000,00 zł,

- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 10.500,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1.025,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 21.700,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 16.500,00 zł,
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 7.500.000,00 zł.

Dział **710 „Działalność usługowa”** zaplanowano dochody w wysokości 4.750,00 zł, które wynikają z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – utrzymanie cmentarzy, grobów wojennych i miejsc pamięci narodowej - 2.000,00 zł oraz wpływy z pozostałych usług – 2.750,00 zł.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zaplanowano dochody w wysokości 530.203,18 zł, które obejmują:

- 177.474,00 zł dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie.
- 800,00 zł wpływy z różnych opłat,
- 6.200,00 zł – wpływy z usług,
- 4.5000,00 zł – wpływy z pozostałych odsetek,
- 1.500,00 zł - wpływy z różnych dochodów,
- 339.729,18 zł – dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Cyberbezpieczny samorząd”.

Dział **751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** zaplanowane dochody w wysokości 3.387,00 zł dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2026 rok.

Dział **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** obejmuje kwotę dochodów w wysokości 68.057.502,50 zł. Zaplanowana kwota dochodów uwzględnia faktyczny wpływ dochodów podatkowych w roku 2025 oraz koresponduje do stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłoszonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów. Wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, od środków transportowych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano na 2026 rok w kwocie 18.857.445,00 zł. Wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 5.322.700,00 zł. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w kwocie 476.000,00 zł.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano na rok 2026 w kwocie 43.400.215,00 zł mając na uwadze przekazaną informację z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych. Środki stanowiące należne gminie dochody z tytułu udziału w podatku PIT i w podatku CIT podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunek budżetu Gminy Pruszcz w dwunastu miesięcznych ratach:

- z tytułu udziału w PIT - od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego – w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.
- z tytułu udziału w CIT - w równych miesięcznych ratach w terminie do 5. dnia każdego miesiąca.

Dział **758 „Różne rozliczenia”** zaplanowano dochody na 2026 rok w wysokości 1.915.967,00 zł. Jest to kwota subwencji ogólnej, która przyjęta zgodnie z Informacją Ministra Finansów i Gospodarki.

Dział **801 „Oświata i wychowanie”** planuje się dochody w wysokości 1.918.947,00 zł, na które składają się następujące kwoty:

- wpływy z różnych dochodów – 2.000,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 1.111.110,00 zł,
- wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole – 455.000,00 zł,
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie inwestycyjne pn. „Podnoszenie kompetencji kluczowych uczniów z terenu Gminy Janikowo” – 1.350.837,00 zł.

Dział **851 „Ochrona zdrowia”** plan dochodów w wysokości 1.500,00 zł i jest to dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej gminie.

Dział **852 „Pomoc społeczna”** plan dochodów w wysokości 3.519.193,00 zł obejmuje:

- wpływy z usług i z różnych dochodów w zakresie domu pomocy społecznej – 13.900,00 zł.
- dotacja z budżetu z przeznaczeniem na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie – 1.399.734,00 zł,
- dotacja z budżetu państwa na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 6.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (dotacja z budżetu państwa) – 44.612,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 465.313,00 zł (dotacja z budżetu państwa oraz wpływy z usług i rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych),
- zasiłki stałe (dotacja celowa z budżetu państwa oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) – 438.411,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej (dotacja celowa z budżetu państwa) – 492.128,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (dotacja celowa z budżetu państwa, wpływy z usług oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami) – 369.560,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania (dotacja celowa z budżetu państwa oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) – 254.000,00 zł,
- pozostała działalność (dotacja celowa z budżetu państwa, wpływy z różnych dochodów oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) – 35.535,00 zł.

Dział **855 „Rodzina”** plan dochodów w wysokości 9.052.261,10 zł dotyczy:

- dochodów związanych z świadczeniami rodzinnymi, świadczeniami z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (dotacje z budżetu państwa, wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, wpływy z pozostałych odsetek, z różnych dochodów oraz zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) – 5.559.985,00 zł,
- dochodów związanych z Kartą Dużej Rodziny (dotacja z budżetu państwa) – 400,00 zł,
- dochodów dotyczących wspierania rodziny (dotacja z budżetu państwa) – 24.021,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 71.402,00 zł,

- dochody związane z systemem opieki nad dziećmi do lat 3 – środki na realizację zadania pn. „Budowa żłobka pod nazwą Żłobek Miejski Pszczółki Mai w Janikowie” – 3.396.453,10 zł.

W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** dochody w wysokości 17.135.865,68 zł obejmują:

- wpływy z różnych dochodów – 10.200,00 zł
- wpływy związane z gospodarką odpadami komunalnymi – kwota 4.809.960,00 zł,
- środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój systemu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na Terenie Gminy Janikowo etap I” – 2.171.688,14 zł,
- środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój systemu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na Terenie Gminy Janikowo etap II” – 9.101.997,54 zł,
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja nieenergetycznego oświetlenia na terenie Gminy” – 706.000,00 zł,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - kwota 300.000,00 zł,
- wpływy związane z pozostałymi działaniami związanymi z gospodarką odpadami – kwota 25.020,00 zł,
- wpływy w pozostałej działalności – kwota 11.000,00 zł, w tym: wpływy z różnych dochodów, z różnych opłat oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** dochody w wysokości 500.000,00 zł obejmują dotację na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Wierzejewicach”.

W dziale **926 „Kultura fizyczna i sport”** dochody w wysokości 2.700.500,00 zł obejmują środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki, środki z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja kompleksów sportowych Moje Boisko Orlik 2012” – kwota 320.000,00 zł oraz środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kręgielni wraz z salą zabaw i infrastrukturą towarzyszącą w Janikowie” – kwota 1.980.000,00 zł a także wpływy z usług – 400.000,00 zł oraz wpływy z różnych dochodów – 500,00 zł.

Plan wydatków na rok 2026 został opracowany na podstawie wcześniej ustalonego planu dochodów budżetowych gminy, i kształtuje się w wysokości **129.928.431,23 zł**.

Ogólny plan wydatków stanowią:

1. Wydatki bieżące w wysokości 89.003.145,70 zł stanowią 68,50 % ogólnego planu wydatków.
2. Wydatki majątkowe w wysokości 40.925.285,53 zł stanowią 31,50 % ogólnego planu wydatków.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków w wysokości 129.928.431,23 zł wydatki związane z zadaniami oświatowymi wynoszą 32.871.164,48 zł i stanowią 25,30 % ogólnej sumy wydatków jakie Gmina i Miasto Janikowo planuje ponieść w roku 2026.

Wydatki gminy nie związane z oświatą wynoszą 97.057.266,75 zł i stanowią 74,70% ogólnej planowanej kwoty wydatków i dotyczą wydatków związanych z gospodarką mieszkaniową, funduszem sołeckim, rolnictwem, leśnictwem, utrzymaniem dróg gminnych, zapewnieniem zadań związanych z administracją rządową, utrzymaniem bezpieczeństwa publicznego i ochrony zdrowia, zadań z zakresu opieki społecznej, kultury i dziedzictwa narodowego, sportu, promocji gminy oraz inwestycji.

Wydatki obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości 89.003.145,70 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 74.095.048,97 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 43.090.683,53 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 31.004.365,44 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 5.326.300,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7.845.144,88 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 536.151,85 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
- f) obsługa długu gminy w wysokości 1.200.500,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 40.925.285,53 zł, z tego:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 40.925.285,53 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 25.364.270,76 zł,
 - b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł.

Prognozowane wydatki budżetowe janikowskiego samorządu na 2026 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 2, natomiast zadania inwestycyjne zawiera załącznik Nr 4.

Prognozowane wydatki budżetowe gminy na 2026 rok w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** zaplanowano środki w wysokości 66.000,00 zł. Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się: wpłaty na rzecz izb rolniczych – 30.000,00 zł oraz różne opłaty i składki – 36.000,00 zł.

Dział **020 „Leśnictwo”** wydatki w wysokości 2.000,00 zł stanowią koszty związane z gospodarką leśną (zakup usług pozostałych związanych z zakupem sadzonek drzew i krzewów do nasadzeń na terenie Gminy i Miasta Janikowo – 1.000,00 zł) oraz pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (1.000,00 zł).

Dział **400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”** wydatki w wysokości 200.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Efektywne sieci ciepłownicze. Rozbudowa ciepłociągów na terenie miasta Janikowo etap II”.

Dział **600 „Transport i łączność”** na kwotę w wysokości 3.662.704,47 zł składają się wydatki związane z organizacją lokalnego transportu zbiorowego w kwocie 177.000,00 zł, z bieżącym utrzymaniem i naprawą dróg gminnych – 1.651.200,00 zł, różne opłaty i składki – 2.000,00 zł oraz opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 20.000,00 zł. Wydatki majątkowe wynoszą 1.812.504,47 zł i dotyczą inwestycji określonych w załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na rok 2026. W powyższym dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej na rok 2026.

Dział **630 „Turystyka”** wydatki w wysokości 25.000,00 zł stanowią dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** na ogólną kwotę wydatków w wysokości 5.714.500,00 zł ujęto wydatki na usługi remontowe nieruchomości stanowiących własność gminy, środki na remonty dla lokali gminnych, zakup energii do lokali gminnych w budynkach gminnych i w budynkach z udziałem gminy, koszty eksploatacji i konserwacji, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla lokali gminnych, wydatki za zarządzanie i administrowanie budynkami i lokalami gminnymi oraz kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł, kary,

odszkodowania i grzywny 10.000,00 zł natomiast na wydatki związane bezpośrednio z gospodarowaniem mieszkaniowym zasobem gminy kwotę 5.699.500,00 zł.

Dział **710 „Działalność usługowa”** na ogólną kwotę w wysokości 496.135,00 zł ujęto wydatki związane z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego – 319.135,00 zł, zadania z zakresu geodezji i kartografii – 175.000,00 zł. Zaplanowano również w powyższym dziale utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych – kwota 2.000,00 zł.

Dział **720 „Informatyka”** wydatki w wysokości 18.842,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego- *Infostrada Kujawi Pomorza* – 200,00 zł

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zaplanowano wydatki w wysokości 12.718.341,32 zł. Planowane wydatki przeznaczone są na realizację zadań zleconych gminie ustawami z zakresu administracji rządowej. Wydatki na powyższy cel zaplanowano w wysokości odpowiadającej wielkości otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego powiększone o środki własne gminy i przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe – 546.579,65 zł.

Wydatki w dziale 750 obejmują również diety 15 radnych Gminy i Miasta Janikowo, koszty delegacji, zakup materiałów, opłaty pocztowe oraz bieżące funkcjonowanie Rady Miejskiej, w tym bieżące utrzymanie urządzeń biurowych – 357.300,00 zł.

Największy udział w wydatkach działu 750 mają koszty związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego w Janikowie. Należy tu wymienić, iż są to wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w urzędzie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wydatki rzeczowe (zakup materiałów kancelaryjnych, podróże służbowe pracowników, delegacje, ryczałty samochodowe, zakup energii, szkolenia, prenumerata prasy, czasopism i wydawnictw fachowych, usługi remontowe, usługi telekomunikacyjne, pozostałe usługi – 9.795.547,92 zł.

Dział 750 zawiera także wydatki związane z promocją gminy – 154.000,00 zł i obejmuje w szczególności: składki za członkostwo w organizacjach (Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania *Czarnoziem na Soli*), promocję w mediach, organizację oraz dofinansowania do różnych imprez, wspieranie inicjatyw lokalnych, wydawanie materiałów informacyjno-promocyjnych, wykonanie gadżetów i innych narzędzi promocji, oraz pozostałe wydatki związane z promocją.

Wydatki w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” zostały zaplanowane w wysokości 930.869,00 zł i dotyczą obsługi finansowo księgowej i administracyjnej jednostek oświatowych prowadzonej przez Miejsko-Gminny Zespół Oświaty w Janikowie.

Wydatki w pozostałej działalności zaplanowano w kwocie 934.043,85 zł, które obejmują między innymi środki na diety dla Sołtysów zaplanowane w kwocie 72.000,00 zł oraz pozostałe wydatki rzeczowe w wysokości 496.743,85 zł związane z prowadzoną działalnością, środki dla jednostek pomocniczych, różne opłaty i składki członkowskie, ubezpieczenie mienia. Wydatki inwestycyjne w rozdziale 75095 ujęte zostały w Załączniku Nr 4 do budżetu i stanowią kwotę 365.300,00 zł.

Dział **751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** zaplanowane wydatki w wysokości 3.387,00 zł wynikają z dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2026 rok.

Dział **752 „Obrona narodowa”** to zaplanowane wydatki w wysokości 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia (2.500,00 zł) oraz na zakup usług pozostałych (2.500,00 zł).

Dział **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** obejmuje kwotę wydatków w wysokości 700.555,40 zł. Dział ten obejmuje wydatki z rozdziału 75405 –

Komendy powiatowe policji z przeznaczeniem na zorganizowanie dodatkowych służb patrolowych pełnionych na terenie Gminy i Miasta Janikowo w wysokości 48.000,00 zł oraz wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – współfinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej oraz osprzętu w wysokości 110.000,00 zł (Załącznik Nr 4).

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z zadaniami wynikającymi z ustawy o samorządzie gminnym i ustawy o ochronie przeciwpożarowej. Zabezpieczono również środki na funkcjonowanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy i Miasta Janikowo.

Zaplanowano wydatki dla Ochotniczych Straży Pożarnych w wysokości 288.850,00 zł, ekwiwalent pieniężny dla członków jednostek biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, szkolenia, zakup sprzętu, paliwa, środków żywności, opłaty za usługi telekomunikacyjne, energię, wodę, ubezpieczenia samochodów pożarniczych i stanów osobowych jednostek, podróże służbowe, przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu specjalistycznego. W ramach wydatków związanych z ochroną przeciwpożarową zabezpieczono dotację dla Ochotniczych Straży Pożarnych w łącznej kwocie 35.100,00 zł. Wydatki inwestycyjne w rozdziale 75412 ujęte zostały w Załączniku Nr 4 do budżetu i stanowią kwotę 50.000,00 zł.

Rozdział 75414 to wydatki związane z obroną cywilną w kwocie 7.300,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz podróży służbowych i szkoleń.

Wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym stanowią kwotę 31.100,00 zł i stanowią zabezpieczenie środków na ochronę ludności cywilnej i infrastruktury krytycznej oraz na współdziałanie w usuwaniu skutków klęsk żywiołowych.

W pozostałej działalności, która obejmuje bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową zaplanowano środki w wysokości 215.305,40 zł z przeznaczeniem na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń- 2.000,00 zł. Wydatki inwestycyjne wymienione w załączniku Nr 4 wynoszą w powyższym dziale 213.305,40 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja monitoringu w Janikowie”.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatki w wysokości 1.200.500,00 zł stanowią koszty odsetek od zaciągniętych kredytów w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie, PKO BP odsetek od obligacji komunalnych których agentem emisji było Biuro Usług Powierniczych Banku BPS S.A. w wysokości 1.200.000,00 zł oraz koszty emisji samorządowych papierów wartościowych w wysokości 500,00 zł. Według planu na koniec roku 2025 Gmina Janikowo posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek w kwocie 5.873.776,96 zł. Zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych wynosić będzie 5.000.000,00 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia” w wysokości 880.000,00 zł przedstawia planowane wydatki na rezerwę ogólną do wysokości nie niższej niż 0,1% i nie większej niż 1% wydatków budżetu - kwota 630.000,00 zł. Rezerwę celową zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym zaplanowano w kwocie 235.000,00 zł. W dziale tym zawarte są wydatki na zakup usług pozostałych w wysokości 15.000,00 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” w wysokości 32.871.164,48 zł obejmuje wydatki związane z utrzymaniem szkół i przedszkoli. Gmina Janikowo jest organem prowadzącym dla 5 jednostek oświatowych: Przedszkola „SŁONECZKO” w Janikowie, Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Broniewicach, Szkoły Podstawowej im. Marii Skłodowskiej-Curie w Janikowie, Szkoły Podstawowej im. Jana z Ludziska w Ludzisku, Szkoły Podstawowej im. Janusza Kusocińskiego w Kołodziejewie.

Zaplanowane wynagrodzenia w oświacie stanowią kwotę 18.508.973,25 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 397.890,67 zł, pochodne od wynagrodzeń – 3.984.266,20 zł, wydatki rzeczowe – 6.323.313,99 zł, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.210.883,37 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w kwocie 1.545.837,00 zł na zadania inwestycyjne pn. „Podnoszenie kompetencji kluczowych uczniów z terenu Gminy Janikowo”- 1.395.837,00 zł oraz „Budowa boiska lekkoatletycznego wraz ze strukturą towarzyszącą na działkach ewid. Nr 10 oraz 11 w Janikowie obręb ewidencyjny 3 miasto Janikowo, gmina Janikowo”- 150.000,00 zł. Na dowożenie uczniów do szkół zaplanowano kwotę 900.000,00 zł.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** wydatki zaplanowano w wysokości 492.800,00 zł. Wydatki w związku ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii zaplanowano na Gminny Program Zwalczania Narkomanii w wysokości 30.000,00 zł. Zaplanowano również wydatki związane z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi w związku z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 390.000,00 zł oraz pozostałą działalność w wysokości 72.800,00 zł. Wydatki inwestycyjne wymienione w załączniku Nr 4 stanowią kwotę 100.000,00 zł.

Dział **852 „Pomoc społeczna”** plan wydatków w wysokości 9.690.335,84 zł dotyczy realizacji zadań zleconych wynikających z ustawy o pomocy społecznej. Zadania z zakresu pomocy społecznej wykonywane są przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie. W powyższym dziale wydatki obejmują:

- „Domy pomocy społecznej” – kwota 900.000,00 zł. Planowane wydatki przeznaczone są na opłatę pobytu w domach pomocy społecznej osób z terenu gminy. Zgodnie z art. 61 ust 2 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej gmina jest zobowiązana do pokrycia części kosztów pobytu mieszkańców w domu pomocy społecznej, jeżeli sytuacja materialna rodziny nie pozwala na opłacenie tego pobytu,
- Środki na bieżące funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie- 1.399.734,00 zł
- „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – 8.100,00 zł,
- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 44.612,00 zł,
- „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 742.813,00 zł. Planowane są wydatki na wypłatę zasiłków stałych i okresowych (dotacja z budżetu państwa 434.613,00 zł). Ze środków własnych w wysokości 308.200,00 zł gmina pokrywa wydatki związane ze sprawianiem pogrzebów, wpłaca zasiłki celowe i w naturze, zasiłki celowe specjalne, opłata za pobyt w schronisku,
- „Dodatki mieszkaniowe” – 324.000,00 zł,
- „Zasiłki stałe” – 430.611,00 zł,
- „Ośrodki pomocy społecznej” – 2.805.067,54 zł. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonuje zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. W tym rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia dla pracowników. Na wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym: dodatki dla pracowników socjalnych pracujących w terenie, fundusz nagród, nagrody jubileuszowe), wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, świadczenia społeczne, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wpłaty na PPK i ZFŚS wydatki wynoszą 2.407.597,54 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 397.470,00 zł z przeznaczeniem na artykuły biurowe, druki, obsługę informatyczną, opłaty pocztowe i telefoniczne, szkolenia, delegacje z tytułu podróży służbowych, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego.
- „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 1.522.062,20 zł. Środki własne gminy wynoszą 1.339.502,20 zł, dotacja celowa z budżetu państwa 182.560,00 zł na usługi opiekuńcze specjalistyczne.
- „Pomoc w zakresie dożywiania” – 437.000,00 zł. Środki własne gminy wynoszą 192.000,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa 245.00,00 zł.

- „Pozostała działalność” – 896.336,10 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Dziennego Domu Senior+ w Janikowie.
W dziale tym zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne zgodnie z Załącznikiem Nr 4 w kwocie 180.000,00 zł.

Dział **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** plan wydatków w wysokości 67.828,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe dla stowarzyszeń - 13.000,00 zł, świadczenia społeczne i koszty obsługi w łącznej kwocie 39.168,00 zł oraz zakup usług pozostałych – 15.660,00 zł.

W dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** wydatki w wysokości 48.100,00 zł obejmują wydatki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym dla uczniów z rodzin najuboższych stanowią kwotę 37.600,00 zł. Świadczenia te wynikają z art. 90f ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty i są wypłacane zgodnie z zasadami, które określiła Rada Miejska. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym została zaplanowana w wysokości 10.500,00 zł.

Dział **855 „Rodzina”** plan wydatków w wysokości 14.651.906,12 zł dotyczy realizacji zadań zleconych wynikających z ustawy o pomocy społecznej. W ramach zaplanowanych wydatków objęto:

- „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – kwota 5.545.509,40 zł. Planowane wydatki są przeznaczone na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zadania te realizowane są przez pracowników MGOPS Janikowo. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, wpłaty na PPK i ZFŚS zaplanowano 2.195.742,38 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek emerytalno-rentowych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano 3.308.667,02 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, prowizje bankowe, koszty podróży służbowych, szkolenia itp. wynoszą 41.100,00 zł,
- „Karta dużej rodziny” – kwota 400,00 zł – dotacja z budżetu państwa,
- „Wspieranie rodziny” – kwota 732.641,20 zł - środki własne gminy,
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów”, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów” – 71.402,00 zł,
- „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” na funkcjonowanie żłobka – kwota 8.214.658,86 zł,
- Pozostała działalność z przeznaczeniem na świadczenia społeczne i zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 87.294,66 zł.

Dział **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** zaplanowano wydatki w wysokości 28.261.321,75 zł, w dziale tym ujęto wydatki na:

- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” – kwota 178.000,00 zł,
- „Gospodarka odpadami komunalnymi” – kwota 4.809.960,00 zł,
- „Oczyszczanie miast i wsi” – kwota 641.000,00 zł,
- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – kwota 1.275.906,85 zł,
- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – kwota 15.875,00 zł,
- „Schroniska dla zwierząt” – kwota 140.000,00 zł,
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – kwota 1.060.200,00 zł,

- „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – kwota 300.000,00 zł,
- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” – kwota 145.000,00 zł,
- „Pozostała działalność” – kwota 264.100,00 zł.

Wydatki inwestycyjne wymienione w załączniku Nr 4 do budżetu na rok 2026 stanowią kwotę 19.372.279,90 zł. W dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej na rok 2026- 59.000,00 zł.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** zaplanowano wydatki w wysokości 4.432.751,46 zł. Wydatki w tym dziale obejmują dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie w wysokości 2.289.000,00 zł, dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Janikowie w wysokości 527.500,00 zł. Wydatki rzeczowe w powyższym dziale wynoszą 274.251,46 zł, natomiast wydatki inwestycyjne wymienione w załączniku Nr 4 do budżetu na rok 2026 wynoszą 1.320.000,00 zł. W powyższym dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej na rok 2026- 22.000,00 zł.

Dział **926 „Kultura fizyczna”** zaplanowane wydatki wynoszą 13.719.258,39 zł. W budżecie gminy zaplanowano dotacje celowe dla klubów i organizacji sportowych w wysokości 420.000,00 zł z przeznaczeniem na wspieranie rozwoju kultury fizycznej i sportu oraz popularyzację aktywnych form spędzania czasu poprzez wspieranie oraz powierzenie zadań. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od płac oraz wydatki rzeczowe zapisane w dziale 926 w wysokości 5.063,890,49 zł przeznaczone zostaną na organizację innych zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, w tym na utrzymanie obiektów sportowych. Wydatki inwestycyjne wymienione w załączniku Nr 4 do budżetu na rok 2026 wynoszą w powyższym dziale 8.210.300,00 zł. W powyższym dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej na rok 2026- 25.067,90 zł.

Uzyskane przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty wydatków z tego samego roku budżetowego zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w danym roku, natomiast zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane w danym roku na subkonto dochodów i podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu Gminy i Miasta Janikowo. Do spłaty na rok 2026 kredytów przypada kwota 1.792.000,00 zł. Do momentu rozliczenia INNYCH ŹRÓDEŁ (wolnych i niewykorzystanych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. Bilansu za rok 2025) zaplanowane rozchody zostaną pokryte po stronie przychodów emisją obligacji komunalnych - zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Prognozowana kwota zadłużenia Gminy i Miasta Janikowo na dzień 31 grudnia 2026 roku będzie wynosić 9.081.776,96 zł, z tego:

- z tytułu kredytów 4.081.776,96 zł,
- z tytułu obligacji 5.000.000,00 zł.

Zgodnie z obowiązującą ustawą o finansach publicznych aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji o której mowa w artykule 243. W roku 2026 oraz kolejnych latach prognozy budżetu ujętej w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Janikowo są zachowane właściwe relacje oraz ustawowe wskaźniki.

Mając na uwadze bezpieczeństwo finansów Gminy i Miasta Janikowo w roku 2026 oraz w latach następnych wszystkie zapisane dochody i wydatki budżetowe na 2026 rok będą wymagać wysokiej dyscypliny po stronie wydatków jak i dobrej realizacji po stronie dochodów. Wprowadzenie nadwyżki operacyjnej wymusza na dany samorząd uzyskanie dodatkowo różnicy dochodów i wydatków bieżących, tak aby posiadane środki można

przeznaczyć na spłatę zadłużenia lub działania inwestycyjne. Coraz większym kłopotem dla polskiej gospodarki staje się rosnąca inflacja oraz wzrost cen nośników energii.

ZARZĄDZENIE NR 121/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY JANIKOWO

z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo na lata 2026–2033.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo na lata 2026–2036 wraz z załącznikami do projektu od Nr 1 do Nr 3.

§ 2. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo na lata 2026–2036 Radzie Miejskiej w Janikowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy i Miasta Janikowo.

Uzasadnienie

Przygotowanie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo, należy do wyłącznej kompetencji Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo. W terminie do 15 listopada 2025 roku został opracowany WPF na lata 2026-2033.

**Uchwała Nr/..../2025
Rady Miejskiej w Janikowie
z dnia grudnia 2025 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo na lata 2026-2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, poz. 620, poz. 621, poz. 1301) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Janikowo na lata 2026–2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026–2036, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026–2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo 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.

3. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały oraz do zaciągania zobowiązań których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania tych jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową

5. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy i Miasta Janikowo, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy i Miasta Janikowo.

§ 5. 1. Deficyt budżetu w kwocie 11.940.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami wynikającymi z zaciągniętej pożyczki długoterminowej.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2027-2036 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej

zaciągniętych zobowiązań.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr IX/77/24 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Janikowo.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Janikowo, której elementem jest prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy i Miasta Janikowo w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy i Miasta Janikowo oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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
2026	117 988 431,23	90 057 474,27	41 665 518,00	1 734 697,00	1 915 967,00	8 720 262,00	36 021 030,27	2 171 142,50	27 930 956,96	7 505 000,00	0,00
2027	143 000 000,00	91 000 000,00	40 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	12 000 000,00	35 000 000,00	22 000 000,00	52 000 000,00	1 000 000,00	50 000 000,00
2028	104 000 000,00	97 000 000,00	42 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	12 000 000,00	38 500 000,00	23 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00
2029	109 000 000,00	99 000 000,00	43 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	12 500 000,00	39 000 000,00	24 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	8 000 000,00
2030	105 500 000,00	100 500 000,00	44 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	12 500 000,00	39 000 000,00	25 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2031	109 000 000,00	104 000 000,00	44 000 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	13 500 000,00	41 000 000,00	25 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2032	114 000 000,00	109 000 000,00	47 000 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	14 500 000,00	42 000 000,00	26 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2033	116 500 000,00	111 500 000,00	48 000 000,00	3 500 000,00	2 500 000,00	14 500 000,00	43 000 000,00	26 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2034	116 500 000,00	116 500 000,00	50 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	16 000 000,00	44 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	119 000 000,00	119 000 000,00	51 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	16 000 000,00	45 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	121 000 000,00	121 000 000,00	52 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	16 000 000,00	46 000 000,00	29 000 000,00	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 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 wykonywania 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2026	129 928 431,23	89 003 145,70	43 090 683,53	0,00	0,00	1 200 500,00	0,00	0,00	0,00	40 925 285,53	40 925 285,53	0,00
2027	140 516 000,00	90 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	50 516 000,00	50 516 000,00	2 000 000,00
2028	101 830 223,04	90 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 830 223,04	11 830 223,04	2 000 000,00
2029	106 932 000,00	91 000 000,00	41 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 932 000,00	15 932 000,00	2 000 000,00
2030	103 300 000,00	93 000 000,00	41 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	2 000 000,00
2031	106 700 000,00	93 000 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 700 000,00	13 700 000,00	3 000 000,00
2032	111 467 623,30	94 000 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	17 467 623,30	17 467 623,30	3 000 000,00
2033	114 500 000,00	95 000 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00	4 000 000,00
2034	114 600 000,00	96 000 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	18 600 000,00	18 600 000,00	4 000 000,00
2035	117 200 000,00	97 000 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 200 000,00	20 200 000,00	4 000 000,00
2036	117 408 000,00	98 000 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	19 408 000,00	20 000 000,00	4 000 000,00

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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-11 940 000,00	0,00	13 732 000,00	13 732 000,00	11 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 484 000,00	2 484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 169 776,96	2 169 776,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 068 000,00	2 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 532 376,70	2 532 376,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 592 000,00	3 592 000,00	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 zaciąganiem 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 000,00	1 792 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 000,00	2 484 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 169 776,96	2 169 776,96	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068 000,00	2 068 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 376,70	2 532 376,70	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 592 000,00	3 592 000,00	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:	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				
	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 046 153,66	0,00	1 054 328,57	1 054 328,57
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 562 153,66	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 392 376,70	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 324 376,70	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 124 376,70	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 824 376,70	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 292 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 000,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 392 000,00	0,00	20 500 000,00	20 500 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 592 000,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00

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
2026	3,68%	3,43%	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2027	4,79%	2,91%	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2028	3,96%	9,65%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2029	3,55%	10,40%	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2030	3,52%	9,55%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2031	3,43%	13,04%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2032	3,42%	16,61%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2033	2,68%	17,63%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2034	2,44%	20,95%	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2035	2,14%	21,75%	13,98%	13,98%	TAK	TAK
2036	3,66%	22,14%	15,70%	15,70%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2026	0,00	0,00	0,00	15 509 867,96	15 509 867,96	15 435 535,22	536 151,85	536 151,85	438 331,93
2027	0,00	0,00	0,00	15 158 464,00	15 158 464,00	15 158 464,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2026	25 364 270,76	25 364 270,76	15 435 535,22	3 788 212,90	0,00	3 788 212,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 158 464,00	15 158 464,00	15 158 464,00	47 158 464,00	0,00	47 158 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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										
	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2026	1 792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 169 776,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 932 376,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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 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 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 495 452,60	3 788 212,90	47 158 464,00	1 200 000,00	0,00	52 146 676,90
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				77 495 452,60	3 788 212,90	47 158 464,00	1 200 000,00	0,00	52 146 676,90
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				16 427 000,00	1 224 907,50	15 158 464,00	0,00	0,00	16 383 371,50
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 427 000,00	1 224 907,50	15 158 464,00	0,00	0,00	16 383 371,50
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ludzisko i Balice -	Urząd Miejski w Janikowie	2025	2027	16 427 000,00	1 224 907,50	15 158 464,00	0,00	0,00	16 383 371,50
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				61 068 452,60	2 563 305,40	32 000 000,00	1 200 000,00	0,00	35 763 305,40
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 068 452,60	2 563 305,40	32 000 000,00	1 200 000,00	0,00	35 763 305,40
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg gminnych poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów - poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	Urząd Miejski w Janikowie	2012	2027	18 748 838,81	500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.2	Modernizacja monitoringu w Janikowie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zabezpieczenie mienia	Urząd Miejski	2018	2027	3 706 605,40	213 305,40	100 000,00	0,00	0,00	313 305,40
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie Janikowo - Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2028	3 511 230,51	1 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci ciepłowniczych w Janikowie - Ochrona powietrza i efektywne wykorzystanie energii cieplnej	Urząd Miejski	2022	2028	4 499 380,38	250 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.5	Budowa Gminnej oczyszczalni ścieków w Janikowie -	Urząd Miejski w Janikowie	2025	2027	30 602 397,50	600 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	30 600 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jako dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Gminie i Mieście Janikowo jest odzwierciedleniem kierunku i planu jego rozwoju.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy i Miasta Janikowo została sporządzona na lata 2026-2036, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2019-2024, plan budżetu na rok 2025 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2026 oraz prognozę na lata 2027-2036. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2019-2024) dla Gminy i Miasta Janikowo, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2025-2029, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa.

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie kształtowania się *WIBOR*, założenia projektu budżetu państwa na rok 2026, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

I. Uwarunkowania wewnętrzne

Dochody roku 2026 zostały określone zgodnie z uchwałą budżetową na rok 2026. Prognozowane dochody w latach 2027-2036 przyjęto uwzględniając prognozowane kształtowanie się dochodów podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach w PIT i CIT oraz w krótkim horyzoncie czasowym dochodów ze sprzedaży mienia. Podstawą planowania łącznych kwot dochodów, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2019-2024 oraz przewidywane wykonanie w roku 2025. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 17.821.826,16 zł w okresie 2026-2031. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2026 roku w wysokości 7.505.000,00 zł (średnio ok. 2,6 mln w okresie 2026-2029), uwzględniając planowane do sprzedaży pustostany i mieszkania na rzecz najemców, sprzedaż nieruchomości gruntowych oraz budynku po szkole podstawowej.

Długi horyzont czasowy (lata 2026-2036) wynikający z okresu spłaty zadłużenia wymusił przyjęcie uproszczonego modelu szacowania dochodów uwzględniając ich wzrost w średniorocznym tempie ok. 2 %. Uznano, że wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny. Dochody gminy ogółem oraz dochody bieżące przyjęte zostały na bezpiecznym poziomie, uwzględniając zabezpieczenie w spłatach rat kapitałowych w podjętych uchwałach w sprawie zaciągania pożyczek, zaciągania kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Wydatki roku 2026 zostały określone zgodnie z uchwałą budżetową na rok 2026. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2019-2024 oraz przewidywane wykonanie w roku 2025. Planując wydatki przyjęto tzw. regułę wydatkową polegającą

na określeniu maksymalnego limitu wzrostu wydatków bieżących co roku o ok. 1% poniżej wzrostu dochodów, (tj. średniorocznie o ok. 1% w latach 2027-2036).

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2026 w wysokości 40.925.285,53 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie w okresie 2026-2030 kształtują się w wysokości ok. 25,9 mln zł.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych wynoszą 1.792.000,00 zł. Do momentu rozliczenia *INNYCH ŹRÓDEŁ* (wolnych i niewykorzystanych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. Bilansu za rok 2025) zaplanowane rozchody zostaną pokryte po stronie przychodów pożyczką długoterminową - zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Deficyt budżetu w kwocie 11.940.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętej pożyczki długoterminowej. Począwszy od roku 2027 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe. W danych dotyczących struktury dochodów i wydatków w roku 2025 uwzględniono stan na dzień 30 września 2025 roku, natomiast prognoza kwoty długu oraz jej spłat uwzględnia stan aktualny na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Na kwotę długu Gminy i Miasta Janikowo składają się kredyty, pożyczki oraz obligacje komunalne. Kwota długu na koniec 2025 roku – 11.106.153,66 zł,

- Planowane przychody 2026 roku – 13.732.000,00 zł (w tym deficyt - 11.940.000,00 zł),

- Planowane rozchody 2026 roku (spłaty rat kapitałowych) – 1.792.000,00 zł.

Kwota długu na koniec 2026 roku – 23.046.153,66 zł.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 2.1.3 i 5 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 0,65 %. Takie podejście zabezpiecza ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych.

Wszystkie relacje długu wynikające z przepisów ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy i Miasta Janikowo są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 8 w załączniku Nr 1 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że Gmina i Miasto Janikowo posiada zdolności kredytowe do zaciągnięcia długoterminowej pożyczki w zaplanowanej strukturze. Zgodnie z obowiązującą aktualnie ustawą o finansach publicznych aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji, o której mowa w artykule 243. Zgodnie z jego treścią, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami powiększona o wydatki z tytułu gwarancji do wysokości planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Uchwalona przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 17 września 2021 r. ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw przewidywała uelastycznienie zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego poprzez modyfikację obowiązujących reguł fiskalnych. Ustawa przewiduje, w szczególności:

- czasowe stosowanie preferencji w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu,

- zmiany w zakresie indywidualnego limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o

finansach publicznych,

- możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań (wybór między 3 albo 7 lat). Zarządzeniem Nr 120/2021 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w latach 2022-2025 do wyliczenia przyjęto dla Gminy i Miasta Janikowo okres ostatnich trzech lat.

Ministerstwo Finansów przekazało w październiku 2025 roku informacje o ustalonych na 2026 r. kwotach:

- należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych,
- należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026,
- potrzeb finansowych,
- korekty z tytułu zamożności,

Kwoty, o których mowa wyżej, zostały ustalone na 2026 r. z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu oraz w projekcie nowelizacji tej ustawy.

Dochody samorządów na 2026 r. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zostały obliczone jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej gminy.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT. Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Jeżeli podatnik podatku CIT posiada zakład (oddział) położony na obszarze gminy innej niż gmina, na obszarze której ma siedzibę, w celu ustalenia dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT, dochód tego podatnika rozdziela się między gminy proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w zakładzie (oddziale) położonym na obszarze danej gminy. Zasadę tę stosuje się odpowiednio do spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej oraz zakładów (oddziałów) tych spółek.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2026 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2025 r. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,9%. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,3%.

Środki stanowiące należne gminie dochody z tytułu udziału w podatku PIT i w podatku CIT podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach:

- z tytułu udziału w PIT - od grudnia 2025 r. do listopada 2026 r. – w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13,
- z tytułu udziału w CIT - w równych miesięcznych ratach od stycznia do grudnia 2026 r. - w terminie do 5. dnia każdego miesiąca.

Środki stanowiące należne dochody gminy z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów gmin w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego, przy czym rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2026, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo to:

- PKB wzrost o 3,5 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 3,0 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 6,4 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku - 5,0 %.

W 2026 roku wysokie tempo wzrostu polskiej gospodarki zostanie utrzymane, a wzrost realnego PKB wyniesie 3,5%. Kluczowe znaczenie będą miały ponownie wysokie nakłady inwestycyjne, zarówno ze środków krajowych, jak i funduszy unijnych. Szczególnie istotny wpływ na gospodarkę w dalszym ciągu będą miały fundusze z KPO, wspierające modernizację infrastruktury i transformację energetyczną. Dodatkowym czynnikiem sprzyjającym wzrostowi gospodarczemu będzie spadek inflacji, co wpłynie na stabilizację siły nabywczej gospodarstw domowych oraz poprawę warunków funkcjonowania przedsiębiorstw. Utrzymująca się dobra sytuacja na rynku pracy, wysoki poziom zatrudnienia oraz wzrost realnych dochodów będą dalej wspierać prywatną konsumpcję.

W kolejnych kwartałach spodziewany jest stopniowy spadek inflacji, wynikający z mniejszej dynamiki kosztów pracy oraz stopniowego spadku inflacji bazowej. Do utrzymania się inflacji powyżej celu NBP przyczynią się ceny energii, w szczególności ceny gazu dla gospodarstw domowych, które od 1 stycznia 2025 r. wzrosły o 6%. Ceny energii dla odbiorców indywidualnych nie ulegną zmianie ze względu na rozwój cen surowców na rynkach światowych. W związku z tym nie będzie potrzeby przedłużania tarcz. Dodatkowym czynnikiem oddziałującym na wzrost inflacji w 2025 roku jest wzrost akcyzy na wyroby tytoniowe. W 2026 roku inflacja konsumencka wyniesie średnio 3,8%. Głównymi czynnikami, które będą wpływały na spadek inflacji w ujęciu średniorocznym będzie dalszy, stopniowy spadek inflacji bazowej oraz ograniczony wzrost cen importu, związany z obniżającymi się cenami surowców energetycznych na światowych rynkach. Ponadto przewiduje się dalsze stopniowe podwyżki akcyzy, zgodnie z nowelizacją ustawy o podatku akcyzowym przyjętą w bieżącym roku.

Narodowy Bank Polski obniżył swoją stopę referencyjną o 25 punktów bazowych do 4,25% na swoim posiedzeniu 4–5 listopada 2025 roku, oznaczając najniższy poziom od trzech i pół roku i piąte obniżenie w 2025 roku, przynosząc łączne łagodzenie w 2025 roku o 150 punktów bazowych. Decyzja ta została podjęta w momencie, gdy roczna inflacja niespodziewanie spadła do 2,8% w październiku, poniżej oczekiwań rynkowych i czwartego miesiąca z rzędu w granicach 2,5% ±1 punkt procentowy zakresu docelowego banku centralnego. Aktywność gospodarcza pozostała silna, ze sprzedażą detaliczną, produkcją przemysłową i budownictwem rosnącymi rok do roku, podczas gdy stopa bezrobocia osiągnęła najwyższy poziom 5,6% od początku 2023 roku. NBP wskazał, że przyszłe dostosowania stóp procentowych będą zależały od napływających danych ekonomicznych i inflacyjnych.

W 2027 roku tempo wzrostu Produktu Krajowego Brutto będzie zbliżone do wzrostu potencjalnego polskiej gospodarki i wyniesie 3,0%. Wzrost gospodarczy będzie wciąż wspierany przez silny popyt krajowy, napędzany dalszym wykorzystaniem środków z części pożyczkowej KPO, funduszy unijnych w ramach perspektywy finansowej 2021–2027, a także kontynuacją dostaw sprzętu wojskowego. Zgodnie z aktualnym stanem wiedzy, znaczna część tych impulsów będzie wygasać w latach 2028–2029, co przyczyni się do spowolnienia dynamiki wzrostu gospodarczego w końcowych latach horyzontu prognozy. W rezultacie tempo wzrostu PKB obniży się do 2,7% w 2028 roku i 2,6% w 2029 roku. Na ścieżkę wzrostu gospodarczego będzie wpływała również planowana konsolidacja fiskalna.

Mając na uwadze bezpieczeństwo finansów Gminy i Miasta Janikowo w roku 2026 oraz w latach następnych wszystkie zapisane dochody i wydatki budżetowe na 2026 rok będą wymagać wysokiej dyscypliny po stronie wydatków jak i dobrej realizacji po stronie dochodów. Ilość pojawiających się ryzyk zewnętrznych oraz duża niepewność związana z wojną na Ukrainie mogą spowodować znaczące perturbacje dla finansów samorządu Gminy i Miasta Janikowo w kończącym się 2025 roku oraz dla budżetu 2026 roku.