



Założenia do projektu budżetu Miasta Gdańska na 2025 rok

Poniższe założenia do projektu budżetu Miasta Gdańska na 2025 rok zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, akty wewnętrzne i zewnętrzne, w tym w szczególności:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.),
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2023 r., poz. 2267) z planowanymi zmianami,
- kalkulację Ministerstwa Finansów zamieszczoną do projektu ustawy zmieniającej ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 15.07.2024 r.,
- uchwałę nr LXXI/1821/23 Rady Miasta Gdańska z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Gdańska na lata 2024-2050 (z późn. zm.),
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” (13 maja 2024 r.).

Projekt budżetu miasta Gdańska na 2025 r. będzie tworzony w oparciu o projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej edycji 2025 r., określającej możliwości budżetowe miasta zarówno w perspektywie krótkoterminowej, jak i długofalowej.

Wysokość dochodów na 2025 rok oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2024 r. z uwzględnieniem przewidywanego wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych do stawek maksymalnych i wzrostu podatku od nieruchomości z tytułu nowych inwestycji. Wysokość dochodów z tytułu udziału w PIT i CIT przyjęto wg kalkulacji Ministerstwa Finansów zamieszczonej do projektu ustawy zmieniającej ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 15.07.2024 r.

Prognoza najważniejszych źródeł dochodów miasta przedstawia się zatem następująco:

- podatek dochodowy od osób fizycznych w wysokości 2.620,8 mln zł; wzrost w porównaniu do planu 2024 r. o 1.323,1 mln zł;
- podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 546,6 mln zł; wzrost w porównaniu do planu 2024 r. o 318,5 mln zł;
- subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości 0 zł; spadek w porównaniu do planu 2024 r. o 1.182,5 mln zł;



- dotacja przedszkolna z budżetu państwa w wysokości 0 zł; spadek w porównaniu do planu 2024 r. o 58,1 mln zł;
- podatek od nieruchomości w wysokości 667,0 mln zł; wzrost w porównaniu do planu 2024 r. o 25,8 mln zł.

Kwotę wydatków na 2025 r. oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w 2024 r. Wydatki bieżące szacowane były z uwzględnieniem inflacji na poziomie 4,1% (zgodnie z ww. „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”).

Ponadto w wydatkach bieżących zabezpieczono wzrost minimalnego wynagrodzenia do wysokości 4.666 zł wg projektu rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 r.

Wysokość obsługi długu przyjęto wg zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

W budżecie Miasta Gdańska na 2025 r. zaplanowano również środki na realizację zadań z zakresu „Budżetu Obywatelskiego 2025” w wysokości 24,5 mln zł, zgodnie z obowiązującymi przepisami (art. 5a ust. 5 ustawy o samorządzie gminnym oraz zarządzenie 131/24 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 19 stycznia 2024 r. w sprawie przeprowadzenia na terenie Miasta Gdańska konsultacji społecznych projektu „Budżet Obywatelski 2025 w Gdańsku”).

Wydatki majątkowe na rok 2025 zostały oszacowane na podstawie uchwały nr LXXI/1821/23 Rady Miasta Gdańska z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Gdańska na lata 2024-2050 (z późn. zm.) oraz harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych na lipiec 2024 r.

W oparciu o ww. założenia zakłada się, że w 2025 roku:

- | | |
|--------------------------|-----------------|
| • dochody ogółem wyniosą | 5.383,8 mln zł, |
| • dochody bieżące | 5.224,7 mln zł, |
| • dochody majątkowe | 159,1 mln zł, |
| • wydatki ogółem | 5.795,7 mln zł, |
| • wydatki bieżące | 5.159,2 mln zł, |
| • wydatki majątkowe | 636,5 mln zł, |
| • nadwyżka operacyjna | 65,5 mln zł, |
| • przychody | 492,8 mln zł, |
| • rozchody | 80,9 mln zł, |
| • deficyt budżetowy | 411,9 mln zł. |



Prezydent Miasta Gdańska

Przedłożone prognozowane wysokości dochodów i wydatków do projektu budżetu Miasta Gdańska na 2025 rok mogą ulec zmianie po otrzymaniu ostatecznego zawiadomienia z Ministerstwa Finansów o wysokości prognozowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym oraz subwencji. Ponadto po otrzymaniu zawiadomienia od Wojewody Pomorskiego o ostatecznych kwotach dotacji na rok 2025.

Gdańsk, 16 września 2024 r.

Prezydent Miasta Gdańska
z up.
Izabela Kuś
Skarbnik Miasta Gdańska