UZASADNIENIE

Projekt budżetu Miasta Gdańska na 2027 rok opracowany został w oparciu o:

a) założenia makroekonomiczne przyjęte do projektu ustawy budżetowej na rok 2027:
   - prognoza realnego tempa wzrostu PKB 3,0 %,
   - średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 2,8 %,
   - stopa bezrobocia rejestrowanego 6,0 %,
   - nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej 5,9 %,
   - minimalne wynagrodzenie 4 950 zł dla zatrudnionych na umowę o pracę oraz 32,30 zł na godzinę dla zleceniobiorców w 2027 r.,
b) własne prognozy,
c) przewidywane wykonanie budżetu w roku 2026.

Ponadto:

a) wysokość wpływu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów - pismo nr ST3.4750.25.2026 z dnia 15 października 2026 r.
b) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień oraz na zadania własne, zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody Pomorskiego - pismo nr FB-I.3110.14.6.2026.JB i nr FB-I.3110.14.7.2026.JB z dnia 23 października 2026 r. oraz pismo Krajowego Biura Wyborczego nr z dnia DGD.3113.51.2026 z dnia 21 października 2026 r.

Na podstawie powyższych założeń zaplanowano:

dochody Miasta na poziomie **6 962 128 477 zł,**
w tym:
a) dochody bieżące 6 243 891 638 zł,
b) dochody majątkowe 718 236 839 zł,

wydatki Miasta na poziomie **7 585 118 585 zł,**
w tym:
a) wydatki bieżące 6 161 257 394 zł,
b) wydatki majątkowe 1 423 861 191 zł;

deficyt budżetowy w wysokości **622 990 108 zł;**

natomiast nadwyżka operacyjna wyniesie **82 634 244 zł.**

Planuje się przychody na poziomie **695 261 838 zł,**

z tytułu:

a) zaciągnięcia kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 195 100 000 zł,

b) pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągniętej na pokrycie deficytu w wysokości 11 593 095 zł,

c) pożyczki z Funduszu Bezpieczeństwa i Obronności zaciągniętej na pokrycie deficytu w wysokości 1 192 902 zł,

d) emisji obligacji na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 483 600 000 zł,

e) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy, w wysokości 2 066 555 zł,
tj.: środki, które wpłynęły w roku 2026 na finansowanie realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych w roku 2027 r.:

- „Erasmus Plus 2026-2028” 2 038 506 zł,
- „SPORT-ABLE” 28 049 zł,

f) spłaty pożyczek udzielonych z budżetu na kwotę 1 709 286 zł,
przez:

- Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta Koło Gdańskie 740 000 zł,
- Fundację Hospicyjną (Centrum Opieki Wytchnieniowej) 714 286 zł,
- Parafię Rzymsko Katolicką pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Gdańsku 100 000 zł,
- Stowarzyszenie Pomocy Osobom Autystycznym 95 000 zł,
- wspólnoty mieszkaniowe 60 000 zł.

Planuje się rozchody na poziomie **72 271 730 zł,**

w tym:

a) spłaty kredytów zaciągniętych w międzynarodowych instytucjach finansowych Europejskim Banku Inwestycyjnym (EBI), Banku Rozwoju Rady Europy (CEB) 60 750 000 zł,

b) spłaty pożyczek zaciągniętych na pokrycie deficytu 11 121 730 zł,
w tym:

- pożyczka z Pomorskiego Funduszu Rozwoju 1 490 555 zł
- pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 131 175 zł
- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego 9 500 000 zł

c) spłaty pożyczki udzielonej dla wspólnot mieszkaniowych 400 000 zł.

Zgodnie z art. 238 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz z § 1, 2 i 3 uchwały Nr XXIX/762/26 Rady Miasta Gdańska z dnia 27 sierpnia 2026 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Prezydent Miasta Gdańska przedkłada:

1. projekt uchwały budżetowej na 2027 rok,
2. materiał stanowiący załącznik do uzasadnienia zawierający:

1) zestawienia tabelaryczne:
    a) prognozowane dochody ogółem, wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej, w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku ubiegłego,
    b) planowane wydatki w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem grup wydatków w podziale na bieżące i majątkowe, w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku ubiegłego,
    c) planowane wydatki bieżące i majątkowe wg. funkcji Miasta, w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku ubiegłego (w tym zadań i podzadań z określeniem celów i mierników ich realizacji);
2) omówienie:
    a) wydatków bieżących,
    b) wydatków majątkowych w rozbiciu na działania,
    c) planowanego deficytu budżetowego.

Ponadto materiał będzie zawierał zestawienie wydatków z zakresu realizacji Budżetu Obywatelskiego 2027 r.

Wnioskodawca:

Opinia Radcy Prawnego:

Sporządziła:	Zaakceptowała:	Zatwierdziła:
Marzena Główczewska-Maślak	Agnieszka Trojanowska	Izabela Kuś
……..	……	…….