

OPINIA KOMISJI BUDŻETU I FINANSÓW RADY MIASTA LUBOŃ W SPRAWIE PROJEKTU BUDŻETU
MIASTA LUBOŃ NA ROK 2026

Zgodnie z par. 5 ust 3 i ust. 5 uchwały nr XLVIII/258/2010 Rady Miasta Luboń z dnia 29 lipca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zmienionej uchwałą nr XI/56/2011 Rady Miasta Luboń z dnia 16 czerwca 2011 r. oraz uchwałą nr XXIII/146/2012 Rady Miasta Luboń z dnia 26 lipca 2012r., Komisja Budżetu i Finansów, na posiedzeniu w dniu 17 grudnia 2025r. dokonała analizy projektu budżetu Miasta Luboń, przedłożonego Radzie Miasta Luboń przez Burmistrza Miasta Luboń.

Przewodniczący Komisji Rady Miasta: Rozwoju i Infrastruktury, Ochrony Środowiska, Sfery Społecznej i Organizacyjno-Prawnej przekazali opinie wypracowane na swoich komisjach. W każdej z nich, projekt budżetu został zaopiniowany pozytywnie.

I. Podczas posiedzenia w dniu 17 grudnia 2025r., członkowie Komisji Budżetu i Finansów ustalili, że:

Forma oraz szczegółowość projektu budżetu jest zgodna z obowiązującymi przepisami prawa.

Budżet Miasta Luboń na rok 2026 zaplanowano z zachowaniem równowagi finansowej (zaplanowane dochody, przychody, wydatki i rozchody równoważą się).

W projekcie uwzględnione zostały założenia do projektu Budżetu Miasta przyjęte Zarządzeniem Burmistrza Miasta Luboń nr 56/2025 w dniu 09.09.2025 r.

Projekt budżetu Miasta Luboń na 2026 r. zakłada dochody w kwocie: 229,4 mln zł, z czego:

- dochody bieżące wynoszą: 223,7 mln zł,
- dochody majątkowe wynoszą: 5,6 mln zł.

Wydatki zaplanowane w budżecie Miasta Luboń na 2026 rok wynoszą 251,3 mln zł, w tym:

- bieżące 206,2 mln zł,

- majątkowe 45,2 mln zł.

II. Po przeprowadzonej analizie Komisja Budżetu i Finansów ma następujące uwagi i spostrzeżenia:

1. W projekcie budżetu zaplanowano dochody na programy finansowane z udziałem środków europejskich w wysokości 3.673, 2 tys. zł, w tym: 237,5 tys. zł na realizację zadania pn. Cyberbezpieczny Samorząd; 324,7 tys. zł na Zwiększenie dostępu do specjalistów w zakresie wczesnej diagnozy, rozszerzenie oferty edukacyjnej i zwiększenie kompetencji kadry przedszkoli publicznych na terenie Miasta Luboń dofinansowanego z programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027; 456 tys. zł na Poprawę dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie MOF Poznania Edycja III; 1.261,2 tys. zł na Gospodarowanie wodami opadowymi na terenie Miasta Luboń jako element adaptacji do zmiany klimatu; 1.858,6 tys. zł na termomodernizację budynku przy ul. Armii Poznań 35 wraz z wymianą instalacji grzewczej.

2. Źródłem dochodów są również środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 1.274 tys. zł na zadanie pn. Odbudowa Pomnika Siewcy wraz z rewitalizacją parku i jego otoczenia zlokalizowanego w historycznym układzie urbanistycznym w Luboniu.

3. Dochody bieżące zakładają wpływy z tytułu udziałów w PIT w kwocie 148.952,2 tys. zł, tj. o 13,2 mln zł więcej w stosunku do planu po zmianach na rok 2025 (na dzień 31.10.2025 r.). Planowana kwota oparta jest na szacunkach przesłanych przez Ministra Finansów (zgodnie z pismem Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025r.).

4. Udział poszczególnych rodzajów wydatków w wydatkach ogółem:

- wydatki na oświatę 112,3 mln zł, tj. 44,68%,
- wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska 34,02 mln zł,
tj. 13,54%,
- wydatki na transport i łączność (komunikacja miejska i budowa dróg)

33,18 mln zł, tj. 13,20%.

- wydatki na pomoc społeczną (pobyt w DPS, dodatki mieszkaniowe, usługi opiekuńcze) 12 mln zł, tj. 4,77%

- wydatki na pomoc rodzinie (świadczenia rodzinne) 8,55 mln zł, tj. 3,40%.

5. Wyższe w stosunku do planu na rok 2025 (wg stanu na dzień 30.10.2025 r.) wydatki dotyczą między innymi wydatków w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (+4,5 mln zł), Oświata i Wychowanie (+1,89 mln zł), Gospodarka mieszkaniowa (+2,07 mln zł), Administracja publiczna (+1,33 mln zł).

6. Niższe wydatki w stosunku do planu na rok 2025 przewidziano w działach: Transport i łączność (-3,45 mln zł), Rodzina (-2,97 mln zł), Obsługa długu publicznego (-0,8 mln zł) i Obrona narodowa (-0,6 mln zł).

7. Zaplanowano większe wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (+13,24 mln zł), podatku od nieruchomości (+1,43 mln zł).

8. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na rok 2026 to kwota +17,58 mln zł. Pojawia się deficyt budżetu w wysokości: 21,97 mln zł.

9. Zaplanowane na rok 2026 przychody budżetowe stanowią kwotę 28,22 mln zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 27,76 mln zł, w tym z KPO 1,85 mln zł. Rozchody budżetowe zaplanowano w kwocie 6,26 mln zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

10. Prognozowane zadłużenie Miasta na koniec 2026 roku szacowane jest na 101,66 mln zł. Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, wyniesie w 2026 roku 44,32 %. Na koniec roku 2025 planowana kwota zadłużenia to: 80,15 mln zł.

III. Po zapoznaniu się z opiniami pozostałych Komisji Rady Miasta Luboń oraz biorąc pod uwagę obiektywne uwarunkowania w zakresie gospodarki finansowej samorządu i uwzględniając wyjaśnienia otrzymane na posiedzeniach Komisji, Komisja Budżetu i Finansów pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Miasta Luboń na rok 2026.

za pozytywną opinią- głosów 8

wstrzymało się - 0

przeciw- 0

nieobecnych- 2

Przewodnicząca Komisji Budżetu i Finansów

Katarzyna Ekwińska