



ZARZĄDZENIE NR 1572/2026

PREZYDENTA MIASTA KATOWICE

z dnia 3 czerwca 2026 r.

w sprawie harmonogramu realizacji prac nad opracowaniem projektu uchwały budżetowej miasta Katowice

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.)

zarządza się co następuje:

§1. Ustala się tryb i harmonogram prac nad opracowaniem projektu uchwały budżetowej miasta Katowice celem przedłożenia Radzie Miasta w terminie do dnia 15 listopada poprzedzającego rok budżetowy:

1) projekt uchwały budżetowej na rok budżetowy opracowywany jest na podstawie obowiązujących przepisów prawnych z zakresu spraw budżetowych i podatkowych oraz funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem:

a) założeń do projektu budżetu, kierunków polityki społecznej i gospodarczej w roku budżetowym, o których Prezydent Miasta informuje mieszkańców Katowic,

b) zadań finansowanych z budżetu miasta oraz realizowanych przez jednostki organizacyjne miasta wraz z przewidywanymi zmianami, z uwzględnieniem zadań wybranych do realizacji w ramach budżetu obywatelskiego,

c) stawek podatkowych i opłat lokalnych, z uwzględnieniem lokalnej polityki podatkowej w roku budżetowym,

d) przyjętych przez Radę Miasta Katowice strategii, kierunków działań i programów,

e) wytycznych dla miejskich jednostek organizacyjnych oraz wydziałów Urzędu Miasta w sprawie określenia propozycji do projektu uchwały budżetowej, wynikających z założeń polityki makroekonomicznej państwa, kształtowania się cen towarów i usług konsumpcyjnych i inwestycyjnych, prognozy wzrostu gospodarczego dla kraju, prognozy wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz kształtowania się zatrudnienia i poziomu wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych miasta Katowice, wielkości udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacji i subwencji z budżetu państwa, dochodów podatkowych i innych;

2) w procesie przygotowywania projektu budżetu uczestniczą w szczególności:

a) *Wydział Budżetu Miasta (WBM)* – jest wiodący w zakresie opracowania projektu budżetu:

- otrzymuje wszystkie niezbędne dokumenty budżetowe od dysponentów, przy czym od jednostek oświatowych i CUW (w zakresie realizowanych zadań oświatowych) za pośrednictwem WE, a od placówek opiekuńczo - wychowawczych i COPOW za pośrednictwem WPS – w formie dokumentów zbiorczych,

- weryfikuje i analizuje materiały planistyczne,

- przedkłada po akceptacji propozycje limitów wydatków i prognozy dochodów, przy czym do jednostek oświatowych i CUW (w zakresie realizowanych zadań oświatowych) za pośrednictwem WE, a do placówek opiekuńczo - wychowawczych i COPOW za pośrednictwem WPS,

- sporządza projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami i materiałami towarzyszącymi,

b) *Wydział Rozwoju Miasta (WRM)* – jest wiodący w zakresie opracowania limitów wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, otrzymuje, analizuje, weryfikuje i opracowuje dokumenty planistyczne dotyczące WPI, w tym WPI-UE w porozumieniu z Wydziałem Funduszy Europejskich,

c) *Wydział Funduszy Europejskich (WFE)* – jest wiodący w zakresie opracowania limitów wieloletnich przedsięwzięć współfinansowanych środkami unijnymi, otrzymuje, analizuje, weryfikuje i opracowuje dokumenty planistyczne dotyczące projektów unijnych, w tym WPI-UE w porozumieniu z Wydziałem Rozwoju Miasta,

d) *Wydział Edukacji (WE)* – jest wiodący w zakresie opracowania zbiorczych dokumentów planistycznych jednostek oświatowych, otrzymuje, analizuje, weryfikuje i opracowuje dokumenty planistyczne jednostek oświatowych, przedkłada do WBM zbiorcze dokumenty oraz przekazuje informacje o prognozach dochodów i limitach wydatków jednostkom oświatowym,

e) *Wydział Polityki Społecznej (WPS)* – jest wiodący w zakresie opracowania zbiorczych dokumentów planistycznych placówek opiekuńczo - wychowawczych, otrzymuje, analizuje, weryfikuje i opracowuje dokumenty planistyczne placówek opiekuńczo - wychowawczych, przedkłada do WBM zbiorcze dokumenty oraz przekazuje informacje o prognozach dochodów i limitach wydatków placówkom opiekuńczo - wychowawczym,

f) *Jednostki oświatowe* – opracowują dokumenty planistyczne w porozumieniu z Centrum Usług Wspólnych (*C UW*), uczestniczą w procesie przygotowania projektu budżetu za pośrednictwem WE;

g) *Placówki opiekuńczo – wychowawcze* – opracowują dokumenty planistyczne w porozumieniu z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych (*COP OW*), uczestniczą w procesie przygotowania projektu budżetu za pośrednictwem WPS;

3) tryb prac nad opracowaniem projektu uchwały budżetowej, w tym terminy sporządzania i przedkładania niezbędnych dokumentów i innych materiałów - *zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia*.

§2. Wykonanie zarządzenia powierza się Naczelnikowi Wydziału Budżetu Miasta oraz wszystkim podmiotom uczestniczącym w procesie planowania, w szczególności kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Katowice i kierownikom jednostek organizacyjnych miasta Katowice.

§3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia sprawować będzie Prezydent Miasta, Skarbnik Miasta oraz resortowi Wiceprezydenci Miasta, Sekretarz Miasta i Dyrektorzy Departamentów.

§4. Traci moc zarządzenie Nr 907/2025 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 16 lipca 2025 r. w sprawie harmonogramu realizacji prac nad opracowaniem projektu uchwały budżetowej miasta Katowice.

§5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Katowice

Marcin Krupa

Tryb prac nad opracowaniem projektu uchwały budżetowej

Lp.	Wyszczególnienie prac	Sporządzający/ Wykonawcy	Otrzymujący	Termin ukończenia ¹⁾
1	2	3	4	5
1.	Złożenie propozycji do projektu budżetu, w tym za pośrednictwem elektronicznego formularza wniosku	Komisje Rady Miasta, Radni oraz Rady Dzielnic	Prezydent Miasta	do dnia 30 czerwca
2.	Opracowanie założeń do projektu budżetu miasta Katowice, kierunków polityki społecznej i gospodarczej w roku budżetowym	WBM oraz WRM	mieszkańcy, Rada Miasta oraz dysponenti środków ²⁾	do dnia 25 lipca
3.	Przekazanie informacji o założeniach do projektu budżetu miasta Katowice, kierunków polityki społecznej i gospodarczej w roku budżetowym	WBM		
4.	Rejestracja i przekazanie wniosków zgłoszonych do projektu budżetu przez Komisje Rady Miasta, Radnych oraz Rady Dzielnic	WRM	właściwe merytorycznie komórki organizacyjne Urzędu Miasta	na bieżąco, nie później niż do dnia 31 lipca
5.	Opracowanie i przekazanie wytycznych do projektu budżetu miasta Katowice, w tym założeń i materiałów kalkulacyjnych niezbędnych do przedłożenia propozycji do projektu budżetu	WBM	Dysponenti środków ²⁾ Radni i Rady Dzielnic poprzez Biuro Rady Miasta	do dnia 10 sierpnia
6.	Złożenie propozycji do projektu budżetu uwzględniających wytyczne określone zarządzeniem Prezydenta Miasta wraz z niezbędnymi materiałami kalkulacyjnymi w zakresie: 1/ przewidywanego wykonania dochodów i wydatków, 2/ planowanych dochodów (z wyłączeniem środków UE i dofinansowania krajowego) 3/ dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wersji papierowej oraz elektronicznej sporządzonej w programie Krakfin ³⁾	Dysponenti środków ²⁾ WE/WPS (zbiorczo odpowiednio) zaakceptowanych przez nadzorujących Wiceprezydentów Miasta / Sekretarza Miasta / Skarbnika Miasta/ Dyrektorów Departamentów	WBM	do dnia 31 sierpnia

Lp.	Wyszczególnienie prac	Sporządzający/ Wykonawcy	Otrzymujący	Termin ukończenia ¹⁾
1	2	3	4	5
7.	Złożenie propozycji do projektu budżetu <u>w zakresie:</u> 1/ planowanych dochodów i wydatków przedsięwzięć bieżących współfinansowanych środkami UE i innymi zagranicznymi 2/ planowanych dochodów i wydatków wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych (w tym współfinansowanych środkami UE) 3/ wieloletnich przedsięwzięć bieżących	Dysponenci środków ²⁾ WE/WPS (zbiorczo odpowiednio)	WFE i WBM (w zakresie pkt 1) WRM - całość WFE - zadania UE (w zakresie pkt 2) WBM (w zakresie pkt 3)	do dnia 10 września
8.	Przekazanie informacji o wynikach głosowania i wybranych do realizacji zadaniach w ramach <i>budżetu obywatelskiego</i>	Wydział Komunikacji Społecznej	dysponenci środków ²⁾ oraz WBM, WE, WRM (<i>do wiadomości</i>)	do dnia 30 września
9.	Przedstawienie założeń aktualizacji WPF w zakresie przewidywanego wykonania roku bieżącego oraz propozycji aktualizacji roku budżetowego , w tym limitów wydatków bieżących i majątkowych oraz wyniku budżetu i wyniku operacyjnego oraz źródeł pokrycia deficytu	WBM zaakceptowane przez Skarbnika Miasta	Prezydent Miasta	do dnia 5 października
10.	Przekazanie informacji o wysokości przyznanych środków na wydatki bieżące , w tym na remonty (z wyłączeniem dotacji oraz projektów UE)	WBM zaakceptowane przez Skarbnika Miasta	dysponenci środków ²⁾ oraz WE i WPS za pośrednictwem Wiceprezydentów /Sekretarza Miasta / Dyrektorów Departamentów	do dnia 7 października
11.	Przekazanie informacji o wysokości przyznanego limitu na dotacje oraz wydatki majątkowe jednoroczne celem podziału środków pomiędzy nadzorowane komórki organizacyjne Urzędu Miasta i jednostki budżetowe	WBM zaakceptowane przez Skarbnika Miasta	Wiceprezydenci /Sekretarz Miasta/ Dyrektorzy Departamentów	do dnia 7 października

Lp.	Wyszczególnienie prac	Sporządzający/ Wykonawcy	Otrzymujący	Termin ukończenia ¹⁾
1	2	3	4	5
12.	Przekazanie informacji o dokonanym podziale przyznanej puli środków na dotacje oraz wydatki majątkowe jednoroczne	Wiceprezydenci /Sekretarz Miasta / Dyrektorzy Departamentów	dysponenci środków ²⁾ oraz dodatkowo WBM (<i>do wiadomości</i>)	do dnia 13 października
13.	Przekazanie zweryfikowanych i uzgodnionych z dysponentami materiałów planistycznych w zakresie zadań bieżących współfinansowanych środkami zagranicznymi z uwzględnieniem zadań wynikających z wieloletnich przedsięwzięć – zarówno w części dochodowej jak i wydatkowej	WFE zaakceptowane przez nadzorującego Wiceprezydenta Miasta	WBM	do dnia 15 października
14.	Przekazanie zweryfikowanych i uzgodnionych materiałów planistycznych w zakresie wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych (<i>w tym współfinansowanych środkami zagranicznymi</i>) i przekazanie informacji o wysokości przyznanych środków na ich realizację ze wskazaniem źródeł finansowania	WRM / WFE zaakceptowane przez nadzorującego Wiceprezydenta Miasta	dysponenci środków ²⁾ oraz WBM	do dnia 15 października
15.	Przedłożenie projektów planów finansowych instytucji kultury dla których Miasto jest organizatorem oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej , dla których Miasto jest organem tworzącym (z uwzględnieniem proponowanych kwot dotacji z budżetu miasta)	Wydział Kultury oraz Wydział Nadzoru Właścicielskiego	WBM	do dnia 20 października
16.	Złożenie ostatecznych materiałów planistycznych w zakresie podziału wydatków bieżących oraz majątkowych, w tym wieloletnich (<i>z uwzględnieniem kwot określonych w pkt 8, 12, 13 i 14 oraz zaakceptowanych zadań zgłoszonych przez Rady Dzielnic, Radnych, Komisje Rady Miasta</i>) w wersji papierowej oraz elektronicznej sporządzonej w programie Krakfin ³⁾	dysponenci środków ²⁾ oraz WE i WPS (zbiorczo)	WBM	do dnia 20 października

Lp.	Wyszczególnienie prac	Sporządzający/ Wykonawcy	Otrzymujący	Termin ukończenia ¹⁾
1	2	3	4	5
17.	Sporządzenie projektu programu zadań społecznych i gospodarczych Miasta	WRM	Rada Miasta	do dnia 15 listopada
18.	Sporządzenie projektu budżetu wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi	WBM	Rada Miasta i Regionalna Izba Obrachunkowa <i>(do zaopiniowania)</i>	do dnia 15 listopada
19.	Poinformowanie o kwotach przyjętych w projekcie budżetu celem przygotowania ostatecznych planów finansowych <i>(zgodnie z art. 248 ust. 1 ufp)</i>	WBM oraz WE i WPS odpowiednio	dysponentci środków ²⁾	do 7 dni od dnia przekazania projektu uchwały budżetowej Radzie Miasta
20.	Przedłożenie przez Prezydenta Miasta Katowice informacji o uwzględnionych w projekcie budżetu propozycjach zgłoszonych przez Komisje Rady Miasta, Radnych, Rady Dzielnic	Wiceprezydenci Miasta/ Sekretarz Miasta / Dyrektorzy Departamentów	<u>wnioskodawcy:</u> Komisje Rady Miasta, Radni, Rady Dzielnic	do dnia 30 listopada

¹⁾ przywołane daty dotyczą roku poprzedzającego rok budżetowy,

²⁾ przez dysponentów środków rozumie się kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta oraz kierowników jednostek organizacyjnych Miasta i powiatowych służb, inspekcji i straży *(za pośrednictwem wydziałów nadzorujących te jednostki)* ,

³⁾ wersja elektroniczna sporządzana w programie Krakfin winna być zgodna w przedmiotowym zakresie z wersją papierową.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	1572/2026
Data dokumentu	2026-06-03
Organ wydający	Prezydent Miasta Katowice
Przedmiot regulacji	w sprawie harmonogramu realizacji prac nad opracowaniem projektu uchwały budżetowej miasta Katowice
Identyfikator dokumentu	2C5A8093-460C-42F0-A1F6-82905194149F

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1485069244
Numer seryjny	3A59B651C6BC814A31B1CDA91E15D9F2FCE1D454
Osoba podpisująca	Marcin Tomasz Krupa
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	3.06.2026 11:44:12
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL