

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Oradea pe anul 2021

Bugetul consolidat reprezintă documentul oficial de prezentare a bugetului de venituri și cheltuieli al oricărei autorități publice locale din România, fiind reglementat de Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale și Legea bugetului de stat pe anul 2021 nr. 15 /2021 publicată în M.Of. 236/09.03.2021.

El reprezintă expresia politicilor sociale, economice, de dezvoltare, etc. a autorității locale prin proiectele publice propuse și responsabilitățile stabilite ordonatorilor de credite.

Instituțiile publice care gestionează bugetul public al municipiului Oradea, ai căror conducători au calitatea de ordonatori terțiari de credite în subordinea ordonatorului principal de credite – primarul municipiului Oradea sunt următorii:

- Unitățile de învățământ preuniversitar de stat
- Directia de Asistență Socială Oradea (inclusiv Creșa Oradea)
- Clubul Sportiv Municipal Oradea
- Muzeul orașului Oradea - Complex Cultural
- Spitalul Clinic Municipal „Dr. Gavril Curteanu”
- Spitalul Clinic Județean Oradea

Calendarul potrivit căruia de desfășoară procesul bugetar este următorul:

- Până la data de 15.03.2021 - în termen de 5 zile de la publicarea în Monitorul Oficial a legii bugetului de stat, Ministerul Finanțelor Publice transmite direcțiilor finanțelor publice sumele defalcate din TVA și transferurile consolidabile.
- Până la data de 20.03.2021, (în termen de 5 zile de la comunicare datelor menționate anterior) Direcțiile finanțelor publice județene, precum și consiliile județene repartizează pe unități administrativ-teritoriale, sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat, precum și transferurile consolidabile
- În același termen, direcțiile generale ale finanțelor publice județene, comunică unităților administrativ-teritoriale o estimare a veniturilor din cotele defalcate din impozitul pe venit.
- Până la data de 24.03.2021 (în termen de 15 zile de la publicarea legii bugetului de stat în Monitorul Oficial) ordonatorii principali de credite definitivează proiectul bugetului local, și îl publică în presa locală, pe pagina de internet sau se afișează la sediul unității.
- Locuitorii unității administrativ-teritoriale pot depune propuneri/contestații privind proiectul de buget în termen de 15 zile de la data publicării sau afișării acestuia
- În 5 zile de la expirarea termenului de depunere a contestațiilor, proiectul bugetului local, este supus aprobării autorităților deliberative, de către ordonatorii principali de credite.
- Bugetul se aproba până în 22 aprilie 2021, în maxim 45 de zile de la data publicării legii bugetului de stat în Monitorul Oficial

Având în vedere adoptarea cu întârziere a Legii bugetului de stat și pentru a asigura, începând cu trimestru II funcționarea instituțiilor și întreprinderilor publice locale pe baza bugetului definitiv, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al Municipiului Oradea pe anul 2021 este dat publicității astăzi, 12 martie 2021, urmând a fi propus spre aprobarea Consiliului Local al Municipiului Oradea în ședința ordinară din data de 31 martie 2021.

În temeiul art. 39, alin. (3) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, pentru asigurarea transparenței și publicității, Primarul municipiului Oradea aduce la cunoștința cetățenilor urbei proiectul bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2021, în vederea cunoașterii de către aceștia, dar și a formulării de propuneri privind structura acestuia.

Lipsește din proiectul de buget sumele ce urmează a fi distribuite prin Hotărâre a Consiliului Județean Bihor pentru susținerea unor proiecte de dezvoltare (Municipiul Oradea a solicitat finanțare pentru: SF Drumul Expres Arad-Oradea și Drumul de legătură Calea Aradului – strada Ogorului = total 7,4 milioane de lei) precum și sumele pentru învățământul particular care urmează a fi distribuite de AJFP Bihor.

Sumele distribuite de AJFP Bihor, constând în sume de echilibrare și cheltuieli descentralizate au fost estimate de Direcția Economică urmând, ca la data comunicării datelor să fie ajustate în consecință veniturile și cheltuielile. Acestea cuprind:

- Cheltuieli de funcționare a școlilor (se estimează modificarea costului standard)
- Sumele pentru cheltuielile sociale ale persoanelor cu handicap
- Cheltuieli pentru sprijinirea activității creșelor

Nu au fost cuprinse sumele ce urmează a fi distribuite de către AJFP Bihor pentru bursele școlare și subvențiile pentru transportul elevilor.

Nivelul veniturilor din cote defalcate din impozitul pe venit va fi stabilit pentru al 3-lea an consecutiv de către Guvern/AJFP Bihor, estimarea Direcției Economice pentru anul 2021 fiind de 248,7 milioane lei.

Modificări ai unor indicatori care au stat la baza elaborării proiectului de buget:

- cota din IV cuvenită UAT-urilor 63% (față de 65% aprilie 2020 - februarie 2021)
- suportarea de la bugetul de stat a 90% din cheltuieli sociale cu salarii persoanelor cu handicap (față de 60% în anul 2020)
- adoptarea unui nivel minim al bursele școlare 100 lei/elev/lună, finanțat de la bugetul de stat (sunt 4 categorii de burse: sociale, de studiu, de merit și de performanță)
- subvenția pentru transportul local al elevilor (în prezent legislația este neclară, iar un proiect legislativ al Ministerului Învățământului prevede suportarea subvenției integral din bugetul local) (transportul intrajudețean este finanțat de școli din sumele primite de la Minister)
- modificarea salariului minim brut în anul curent 2.300 lei față de 2.230 lei în anul 2021, cu impact asupra cheltuielilor de personal, a cheltuielilor sociale și al serviciilor achiziționate.

Pentru anul 2021, proiectul de buget consolidat al municipiului Oradea este structurat astfel:

I. la venituri – sunt estimate venituri în sumă de **2.020.858.980 lei**, ținând cont de politica fiscală aprobată de Consiliul local al municipiului Oradea pe anul 2021, de prelevările de la bugetul de stat, sumele atrase cu titlul de surse rambursabile (credite) și cele nerambursabile. Excedentul aferent anului anterior care s-a utilizat în repartizarea acestuia asupra cheltuielilor **90.029.480 lei**

II. la cheltuieli – resursele au fost alocate pentru susținerea cheltuielilor operaționale cu funcționarea instituțiilor și serviciilor publice în sumă de **1.090.730.910 lei** și pentru cheltuielile cu investițiile suma de **1.020.157.550 lei**, reprezentând un total de cheltuieli de finanțat în valoare de **2.110.888.460 lei**.

Excedentul anilor precedenți în sumă totală de 90.029.480 lei este compus din excedentul aferent bugetului local în sumă de 55.800.500 lei (este propusă utilizarea integrală ca sursă de finanțare a investițiilor din anul 2021) și excedentul anilor precedenți aferent activităților autofinanțate, respectiv a celor finanțate din venituri proprii în sumă totală de 34.228.980 lei, sumă cuprinsă în proiectul de buget ca surse de finanțare atât a investițiilor cât și a cheltuielilor curente.

Veniturile bugetului consolidat înregistrează o creștere față de valorile realizate în anul precedent cu 52% pe fondul avansării execuției obiectivelor finanțate din fonduri nerambursabile, al accesării programului guvernamental dedicat sistemelor de termoficare și al fondului IID Termoficare, al sumelor din credite bancare estimate a fi trase în anul curent.

În anul 2021, s-a estimat o creștere a veniturilor proprii cu 16% față de încasările din anul precedent, ca rezultat în principal al creșterii sumelor încasate din Cota defalcată din impozitul pe venit cuvenită autorităților publice locale.

Alte categorii de venituri proprii:

- Veniturile din impozite locale (clădiri, teren, auto) s-a estimat o creștere de +3-4% (+masă impozabilă, +inflație, +terenuri agricole, -grad încasare, -reevaluare imobile)
- Veniturile din concesiuni și închirieri (+5 mil lei față de 2020): (revizuirea chiriilor locuințelor sociale, modificarea chiriilor ANL, încasări din parcuri, redevență ADP)
- Păstrarea nivel încasări din amenzi pe fondul menținerii valorii punctului de penalizare și a restricțiilor privind circulația (amenzile rutiere au o pondere importantă).
- Cota asociațiilor de proprietari pentru proiectele de reabilitare termică a blocurilor (4 mil lei)
- Vânzări de imobile (au fost prevăzute la poz. 33.02.50): 13 mil lei: rate 6,6 mil lei, vânzare teren C-tin Brâncoveanu 4,5 mil lei, vânzare terenuri parcuri industriale 0,85 mil lei
- Fondul IID Termoficare sold 51 milioane + 23 mil (redevență 2021) din care se propune utilizarea pentru investiții a sumel de 61 milioane lei

Sumele estimate din finanțările nerambursabile UE înregistrează o creștere de 310% având în vedere avansarea lucrărilor aflate în execuție, finalizarea procedurilor de licitație a investițiilor aferente ultimelor contracte de finanțare semnate, precum și faptul că o parte din sumele achitate în anul 2020 urmează să fie rambursate în anul 2021.

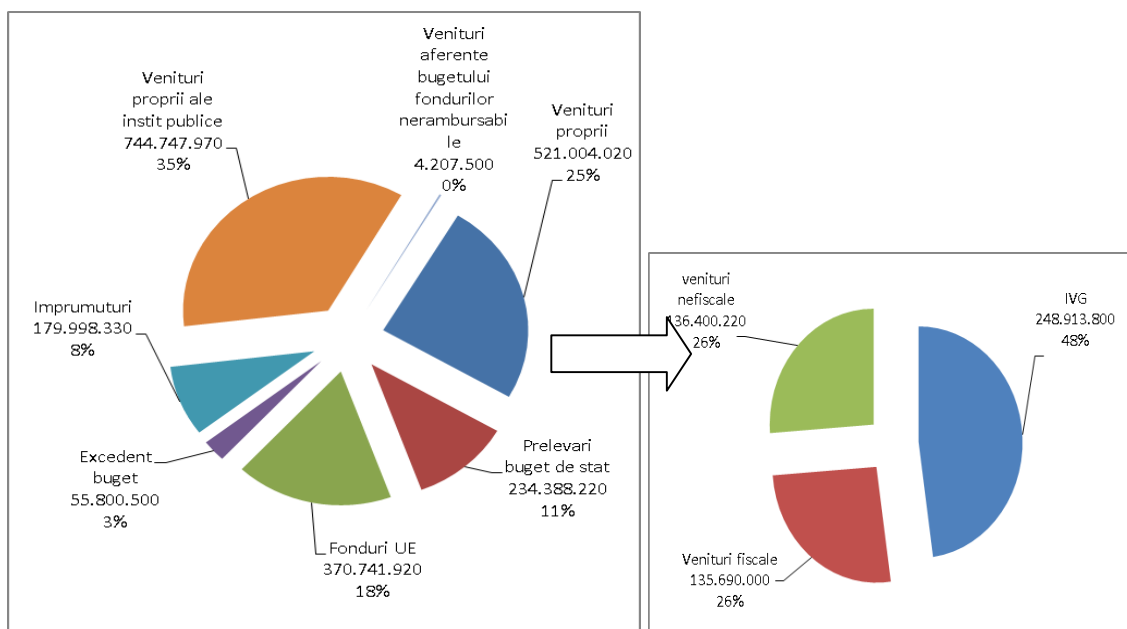
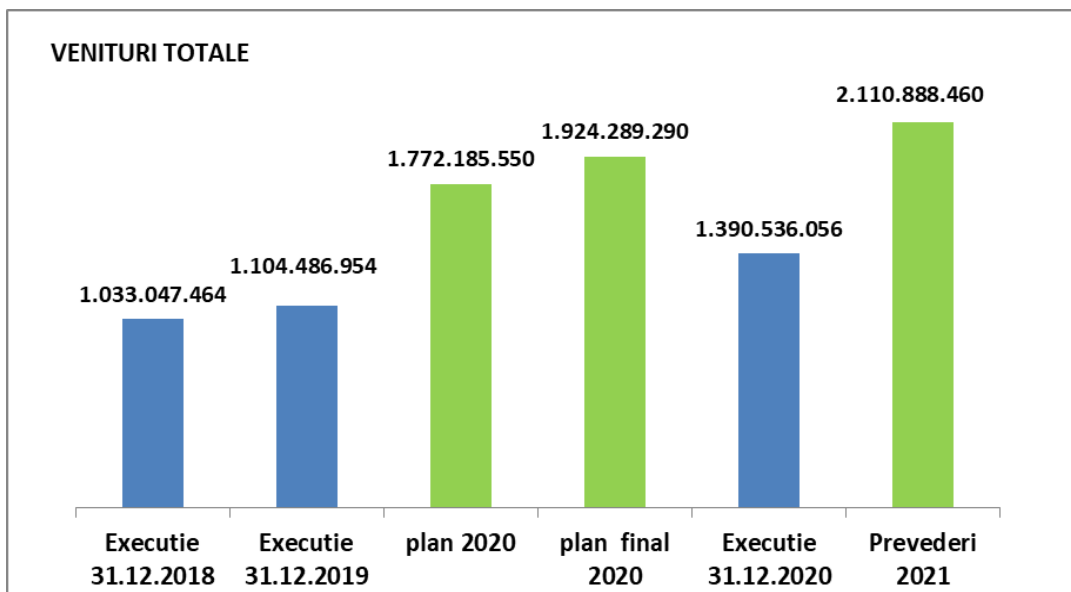
Prelevările de la bugetul de stat cuprind:

- Sume defalcate din TVA 47.495.200 lei, nivel estimat de către Direcția Economică
- Echilibrare din fd de rezervă al Guvernului: 10.000.000 lei parcare Polivalenta Blajovici
- Cofinanțare proiecte UE pentru care a fost estimată suma de 64.100.000 lei
- Confinanțare proiecte din programul de termoficare – 92.600.000 lei

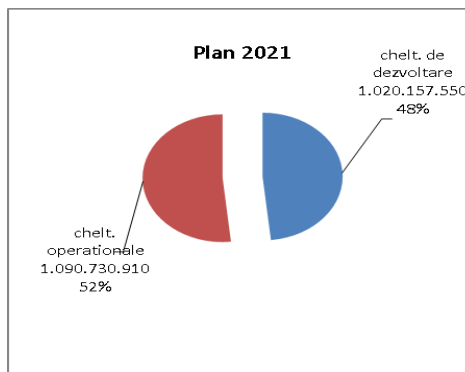
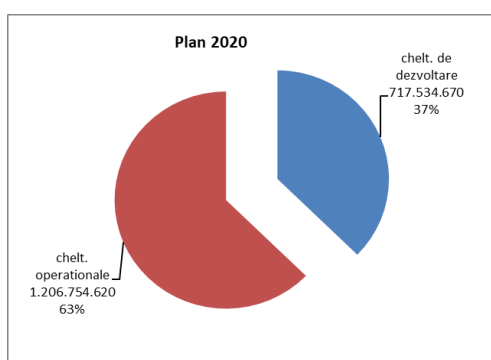
Estimările privind veniturile bugetului consolidat sunt următoarele:

SPECIFICATIE	Executie 31.12.2018	Executie 31.12.2019	plan 2020	plan final 2020	Executie 31.12.2020	Prevederi 2021	+/- 2021/ pl20	+/- 2021/ EX20
Venituri proprii	332.959.991	404.817.887	528.559.940	468.618.670	450.274.550	521.004.020	11%	16%
Prelev buget stat	127.624.931	96.958.272	76.874.260	131.816.160	116.184.680	234.388.220	78%	102%
Fonduri UE	95.318.754	29.673.568	255.439.390	284.290.240	90.378.571	370.741.920	30%	310%
Excedent buget			82.569.800	82.569.800		55.800.500	-32%	
Imprumuturi	3.178.693	39.045.994	206.866.200	206.866.200	66.408.782	179.998.330	-13%	171%
Venituri proprii ale instit publice	473.965.095	533.727.418	621.610.960	749.185.220	666.348.842	744.747.970	-1%	12%
Ven (fd norvegienne)		263.815	265.000	943.000	940.632	4.207.500	346%	347%
TOTAL	1.033.047.464	1.104.486.954	1.772.185.550	1.924.289.290	1.390.536.056	2.110.888.460	10%	52%

Reprezentare grafică a veniturilor bugetului consolidat al municipiului Oradea:



Cheltuielile bugetului public se clasifică după natura lor în cheltuieli operaționale și de capital exprimând preocuparea și capacitatea autorității publice de a asigura fondurile necesare funcționării serviciilor și dezvoltării publice.

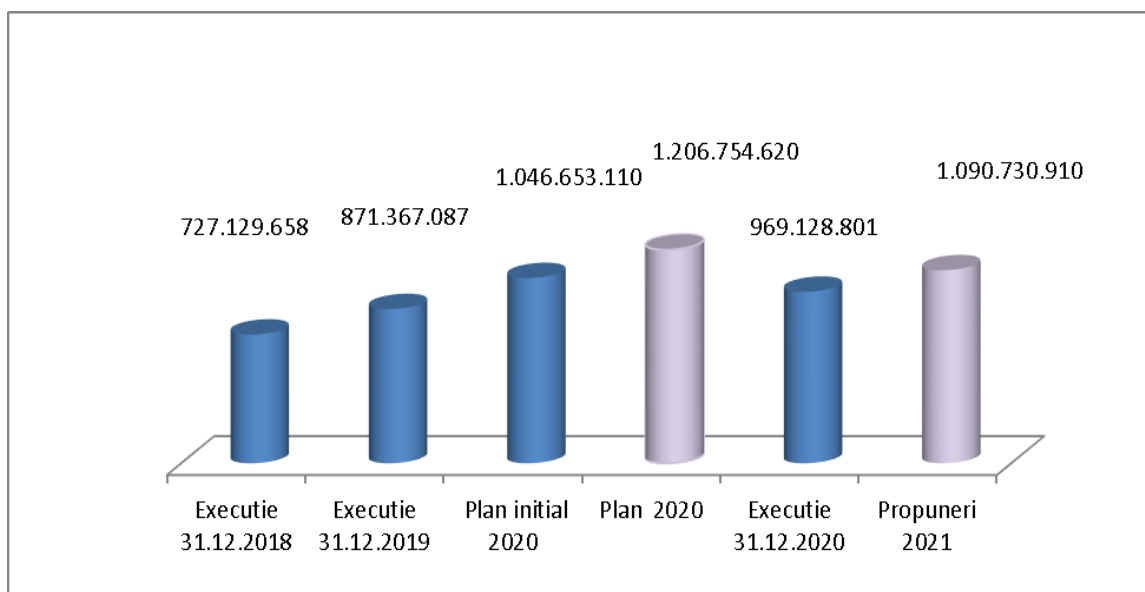


În sinteză cheltuielile operaționale pe anul 2021, se prezintă astfel:

Lei

SPECIFICATIE	Executie 31.12.2018	Executie 31.12.2019	Plan initial 2020	Plan 2020	Executie 31.12.2020	Propuneri 2021	pl 21/20	+/- '21/ ex'20
Institutii publice	69.224.334	76.021.623	91.641.980	88.440.020	78.940.129	90.000.450	2%	14%
Invatamant	22.435.746	25.010.160	30.905.520	37.396.420	32.203.477	29.103.470	-22%	-10%
Sanatate	5.741.150	6.864.282	9.568.000	22.698.730	6.995.345	7.484.000	-67%	7%
Sport+cultura	12.038.072	12.199.255	13.388.420	11.780.370	8.505.447	10.729.190	-9%	26%
Finantare culte	682.000	1.962.757	1.015.000	1.065.000	460.487	615.000	-42%	34%
Servicii publice	80.671.099	96.453.092	105.871.000	112.360.340	108.531.859	122.577.250	9%	13%
Asistenta sociala	53.078.471	70.019.786	62.381.600	75.073.600	72.267.515	59.819.300	-20%	-17%
Datoria publica	30.670.719	48.441.193	149.296.050	147.811.050	44.027.405	57.796.280	-61%	31%
Fd rezerva CAO +garant CAO (BERD)	615.241	1.257.608	1.650.000	1.650.000	506.945	950.000	-42%	87%
Altele	-7.580.844	10.760.899	6.292.920	14.976.270	480.422	-5.217.470	-135%	1186%
Ch din ven pr inst pub	459.553.670	522.376.432	574.642.620	693.502.820	616.209.770	716.873.440	3%	16%
TOTAL CH OPERATIONALE	727.129.658	871.367.087	1.046.653.110	1.206.754.620	969.128.801	1.090.730.910	10%	13%

Reprezentare grafică a cheltuielilor aferente bugetului consolidat al municipiului Oradea:



La cheltuieli operationale în anul 2021 se remarcă o creștere cu 13% față de anul 2020. Dintre categoriile de cheltuieli al căror nivel a crescut menționăm cheltuielile cu serviciile publice (salubritate, spații verzi), a subvenției pentru operatorul de transport, a cheltuielilor de personal cu 12% (se păstrează însă o pondere redusă în din veniturile proprii 13,2% fără IID Termoficare) pe fondul creșterii salariului minim brut pe tara garantat in plata (+3,14%), a creșterii numărului de personal la creșe, finalizării unor obiective – Muzeul Francmasoneriei, Muzeul Art Nouveau – Casa Darvas, creșterea datoriei publice (a fost prevăzută rambursarea a 15 milioane lei din linia de credit aferentă proiectelor europene).

La capitolul Învatamant nu sunt cuprinse sumele defalcate din TVA pentru acoperirea costului standard la invatamantul particular acreditat, iar pentru invatamantul preuniversitar de stat sumele aferente costului standard sunt estimative (acestea urmând a fi regularizate după aprobarea de către Guvern a costului standard și repartizarea sumelor aferente de către AJFP Bihor).

În completare față de costul standard aferent finanțării bunurilor și servicii unităților de învățământ preuniversitar de stat, din sursele bugetului local s-au prevăzut sume pentru cheltuielile cu reparațiile ce urmează a fi derulate prin Direcția Patrimoniului Imobiliar, chirii aferente spațiilor preluate de la terți și sume pentru acoperirea unor cheltuieli excepționale ce pot să apară în cursul anului.

De asemenea pentru capitolul Învățământ a fost alocată și suma de 1,03 mil lei transfer Universitate pentru susținerea activităților de cercetare-inovare.

La capitolul „Sanătate” (alte cheltuieli decât cele proprii ale spitalelor) a fost previzionată suma de 12.477 mil lei, din care 7.484 mil lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale aferente personalului din cabinetele medicale care deservește unitățile de învățământ, iar diferența de 4.993 mil lei reprezintă finanțare pentru proiectele de investiții realizate prin programul ROHU de către Spitalul Municipal Gavril Curteanu și care va fi restituită după rambursare.

Pentru capitolul Sport-Cultura a fost alocată suma 10,7 mil lei din care 9 mil reprezintă alocări pentru CSM, 1,7 mil fiind alocată pentru cheltuielile de la Oraselul Copiilor și întreținere baze sportive.

Pentru serviciile publice finanțate din bugetul consolidat al municipiului Oradea s-a alocat suma de 122.577 mii lei și ele includ, după cum urmează:

- salubritate	27.416.000
- iluminat	11.600.000
- spații verzi+DPI	10.301.250
- reparații drumuri	25.000.000
- alte acțiuni gospodărești	1.000.000
- schema ajutor -aeroport	1.960.000
-subv pt activ de expl. OTL	32.000.000
Subv exploatare Termoficare	13.300.000

Ponderile cele mai importante în cadrul cheltuielilor operaționale le au cheltuielile cu serviciile publice, cheltuielile cu unitățile de învățământ, serviciul datoriei publice locale, funcționarea instituțiilor publice și asistența socială.

Programele sociale finanțate din bugetul consolidat al municipiului Oradea includ:

- remunerația însoțitorilor persoanelor cu handicap;
- indemnizațiile persoanelor cu handicap;
- ajutoare sociale pentru asigurarea venitului minim garantat;
- ajutoare pentru încălzirea locuințelor;
- suportarea integrală sau parțială a costurilor de transport pe mijloacele de transport public ale unor categorii sociale
- subvențiile de tarife pentru populație privind alimentarea cu energie termică

La capitolul „Asistența socială” suma totală prevăzută este în scădere, dar principala categorie cheltuielile pentru salariile asistenților personali și pentru indemnizațiile cu handicap cresc cu 7% pe fondul creșterii salariului de bază minim brut. Scăderea se regăsește la subvențiile de pret pentru Termoficare Oradea, care urmare a diminuării nivelului subvenției în cadrul prețurilor locale ale energiei termice practicate de către societatea Termoficare Oradea SA.

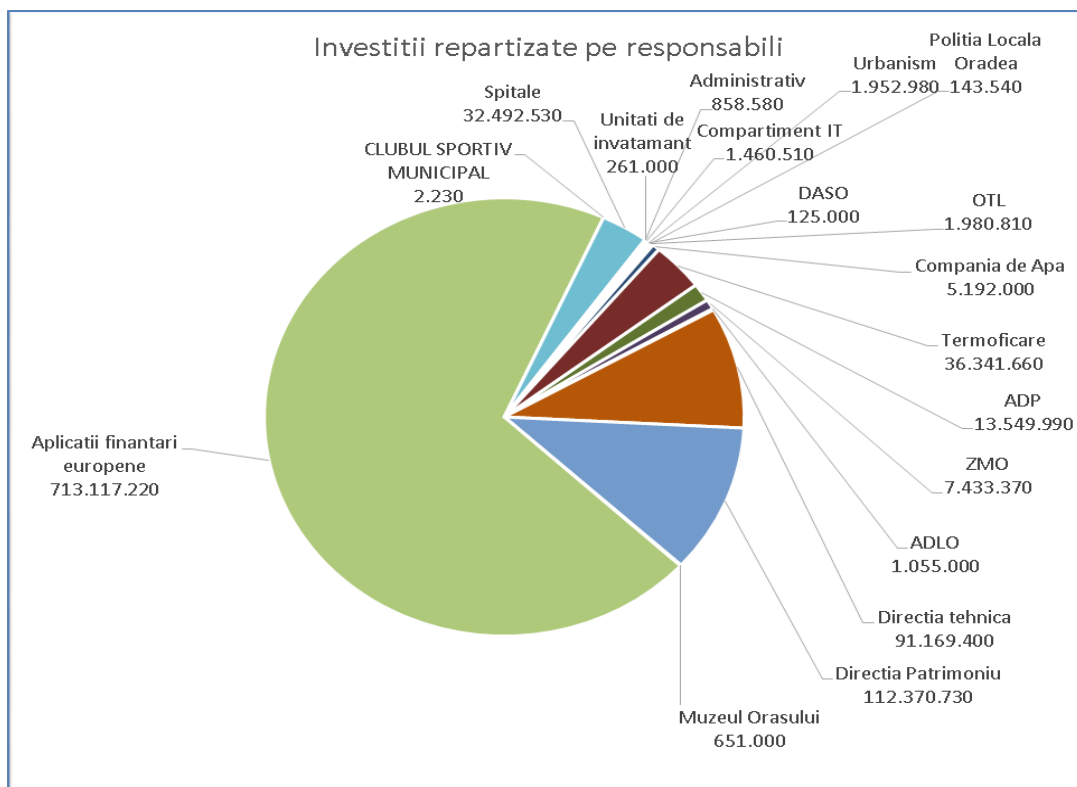
Sumele aferente capitolului Datorie publică cresc cu 31% ca rezultat al prevederii unei sume de 15 milioane lei pentru rambursarea sumelor aferente liniei de credit în vederea reîntregirii plafonului de credit.

CHELTUIELI DE CAPITAL

Repartizarea pe responsabili de proiecte:

Lei

Nr crt	Categorii/responsabili	Suma
I	Administrativ	858.580
II	Compartiment IT	1.460.510
III	Urbanism	1.952.980
IV	DASO	125.000
V	Politia Locala Oradea	143.540
VI	OTL	1.980.810
VII	Compania de Apa	5.192.000
VIII	Termoficare	36.341.660
IX	ADP	13.549.990
X	ZMO	7.433.370
XI	ADLO	1.055.000
XII	Directia tehnica	91.169.400
XIII	Directia Patrimoniu	112.370.730
XIV	Muzeul Orasului	651.000
XV	Aplicatii finantari europene	713.117.220
XVI	CLUBUL SPORTIV MUNICIPAL	2.230
XVII	Spitale	32.492.530
XVIII	Unitati de invatamant	261.000
	TOTAL	1.020.157.550

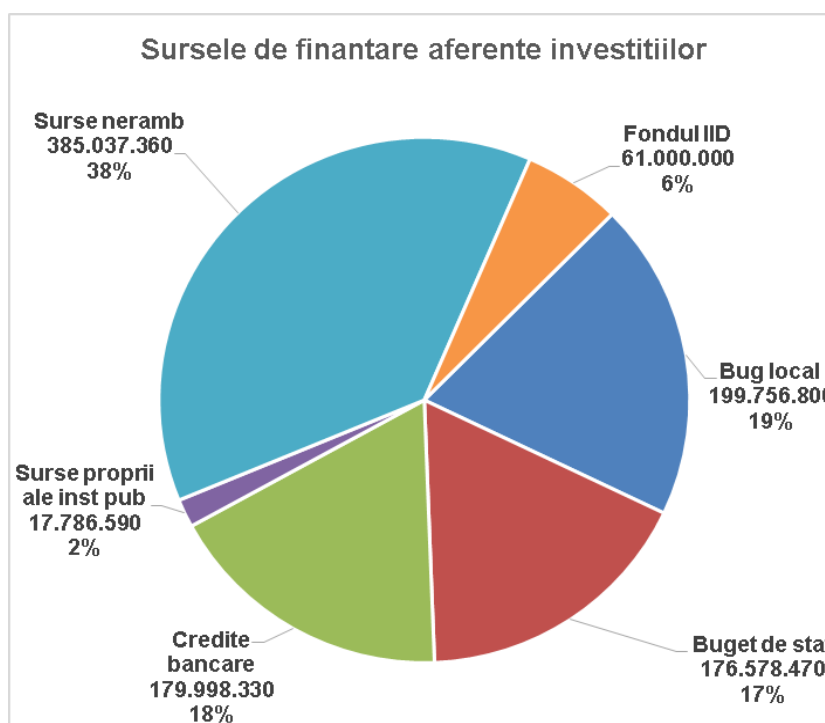


Repartizarea pe surse de finanțare a investițiilor:

lei

Nr crt	Surse de finanțare a investițiilor	Suma
1	Bug local	199.756.800
2	Buget de stat	176.578.470
3	Credite bancare	179.998.330
4	Surse proprii ale inst pub	17.786.590
5	Surse neramb	385.037.360
6	Fondul IID	61.000.000
	TOTAL	1.020.157.550

Sursele de finanțare a investițiilor sunt reprezentate grafic astfel:



Prioritate la alocarea fondurilor pentru investiții au avut proiectele cu finanțare nerambursabilă, proiectele colaterale celor cu finanțare nerambursabilă (exproprieri, rețele de utilități, racorduri/branșamente, amenajări colaterale) și proiectele de investiții aflate în continuare.

Proiectele de investiții finanțate din fonduri europene nerambursabile acoperă o plajă mare de domenii gestionate de Primăria Municipiului Oradea:

- clădirile și dotările unităților de învățământ preuniversitar de stat
- clădirile și dotările unităților sanitare cu paturi
- reabilitare obiective turistice și amenajare spații publice pentru recreere
- digitalizare
- eficiență energetică: reabilitare sistemului de termoficare, anveloparea blocurilor, etc.
- mobilitate urbană
- infrastructură socială.

Pentru următoarea perioadă de finanțări europene au fost prevăzute sume pentru realizarea documentațiilor tehnico-economice aferente proiectelor propuse.

Situațiile detaliate ale veniturilor și cheltuielilor bugetului consolidat al municipiului Oradea pe anul 2021 sunt prezentate în anexele 1, 2 și 3.

Până în data de 26 martie 2021 se pot înainta propuneri privitoare la acest material, prin:

- email pe adresa: primarie@oradea.ro
- fax la nr. 0259/437.544
- poștă pe adresa Primăriei Municipiului Oradea, Piața Unirii, nr. 1
- depuse la Centrul de relații cu publicul – Primăria Municipiului Oradea, Piața Unirii, nr. 1

Materialele transmise vor purta mențiunea:

"Recomandare privind Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021"

**PRIMAR
FLORIN BIRTA**



Vineri, 12 martie 2021