

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Oradea pe anul 2022

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 2022 nr. 317 /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
- Spitalul Clinic Municipal „Dr. Gavril Curteanu”
- Spitalul Clinic Județean Oradea

Calendarul potrivit căruia de desfășoară procesul bugetar este următorul:

- Până la data de 03.01.2022 -în termen de 5 zile de la publicarea în Monitorul Oficial al României, a legii bugetului de stat, Ministerul Finanțelor Publice transmite direcțiilor generale ale finanțelor publice sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat și transferurile consolidabile, aprobate prin legea bugetului de stat.
- Până la data de 08.01.2022, (în termen de 5 zile de la comunicare) Direcțiile generale ale finanțelor publice județene, precum și consiliile județene repartizează pe unități/subdiviziuni 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.
- Ordonatorii principali de credite definitivează proiectul bugetului local, și-l publică în presa locală pe pagina de internet sau afișează la sediul unității administrativ-teritoriale, pe baza veniturilor proprii și a sumelor repartizate de către Direcțiile Generale ale Finanțelor Publice în termen de 15 zile de la publicarea legii bugetului de stat în Monitorul Oficial al României (sumele defalcate din TVA au fost comunicate doar parțial)
- Locuitorii unității administrativ-teritoriale pot depune 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 11 februarie 2022, în maxim 45 de zile de la data publicării legii bugetului de stat în Monitorul Oficial

Având în vedere realizarea parțială a sumelor defalcate din TVA pentru finanțarea: costului standard pentru învățământul preuniversitar de stat, particular și confesional, a burselor elevilor care învață în învățământul preuniversitar de stat, costului standard pentru creșe, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al Municipiului Oradea pe anul 2022 este dat publicității astăzi, 25 Ianuarie 2022, urmând a fi

propus spre aprobarea Consiliului Local al Municipiului Oradea în ședința extraordinară din luna februarie 2022.

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 2022, în vederea cunoașterii de către aceștia, dar și a formulării de propuneri privind structura acestuia.

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

- Cheltuieli de funcționare a școlilor (se așteaptă modificarea costului standard)
- Cheltuieli pentru sprijinirea activității creșelor
- Bursele școlare
- Subvențiile pentru transportul elevilor

Nivelul veniturilor din cote defalcate din impozitul pe venit va fi stabilit pentru al 4-lea an consecutiv de către Guvern/AJFP Bihor la nivelul sumei de 315.171.000 lei.

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

- cota IV 63% cuvenită UAT-urilor 63% (față de 65% prevăzută în Legea 273/2006)
- suportarea de la bugetul de stat a 90% din cheltuieli sociale cu salarii persoanelor cu handicap
- bursele școlare nivel minim 100 lei/elev/lună - sem I 2021-2022, iar din semestru II I anului școlar 2021-2022 cuantumul minim este cel prevăzut de H.G. nr.1094/2021 (diferențiat, între 150 – 500 lei/lună)
- Potrivit art.56 din Legea Bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, cheltuielile aferente gratuității acordate elevilor din învățământul preuniversitar acreditat/autorizat pentru transportul local al elevilor, finanțate din bugetele locale se restituie de la bugetul de stat pe baza unei metodologii aprobate prin hotărâre a Guvernului prin care se vor stabili criteriile și modalitatea de restituire de la bugetul de stat a acestor cheltuieli.
- Modificarea salariului de baza minim brut în anul curent 2.550 lei fata de 2.300 lei în anul 2022, cu impact asupra cheltuielilor de personal și a cheltuielilor sociale

Pentru anul 2022, proiectul bugetului consolidat al municipiului Oradea, este structurat astfel:

- I. **la venituri** – sunt estimate venituri în sumă de **2.346.606.970 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 **97.606.040 lei**.
- II. **la cheltuieli** – resursele au fost alocate pentru susținerea cheltuielilor operaționale cu funcționarea instituțiilor și serviciilor publice în sumă de **1.248.243.570 lei** și pentru cheltuielile cu investițiile în sumă de **1.195.969.440 lei**, reprezentând un total de cheltuieli de finanțat în valoare de **2.444.213.010 lei**.

Excedentul anilor precedenți în sumă totală de 97.606.040 lei este compus din excedentul aferent bugetului local în sumă de 64.950.000 lei (a fost cuprins ca sursă de finanțare a investițiilor din anul 2022) și excedentul anilor precedenți aferent activităților autofinanțate și a celor finanțate din venituri proprii în sumă totală de 32.656.040 lei cuprins în proiectul de buget atât ca sursă de finanțare a investițiilor cât și ca sursă de finanțare a cheltuielilor curente.

Veniturile bugetului consolidat înregistrează o creștere față de valorile realizate în anul precedent cu 53% pe fondul finanțării rambursabile contractate, a finanțării nerambursabile aferente proiectelor cu finanțare europeană, respectiv creșterea IV și a altor venituri locale.

În anul 2022, s-a estimat o creștere a veniturilor proprii cu 14% 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 +4-5% (+masă impozabilă, +inflație, +terenuri agricole, -grad încasare, -reevaluare imobile)
- Veniturile din concesiuni și închirieri (+7,87 mil lei față de 2021): (indexarea chiriilor locuințelor, încasarea exploatarea bunurilor utilizate de către CSM și APTOR, încasări din parcări, redevență ADP)
- Păstrarea nivel încasări din amenzi pe fondul menținerii valorii punctului de penalizare și a restricțiilor privind circulația (amenzi rutiere au o pondere importantă).
- Cota asociațiilor de proprietari pentru proiectele de reabilitare termică a blocurilor (3 mil lei)
- Vânzări de imobile (au fost prevăzute la poz. 33.02.50): 15,90 mil lei
- Fondul IID Termoficare sold 20,34 milioane + 32,57 mil (redevență 2022) din care se propune utilizarea pentru investiții a sumelor de 52 milioane lei

Sumele estimate din finanțările nerambursabile UE înregistrează o creștere de 207% 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 2021 urmează să fie rambursate în anul 2022.

Prelevările de la bugetul de stat cuprind:

o Sume defalcate din TVA 102.680.570 lei, nivel estimat de către Direcția Economică

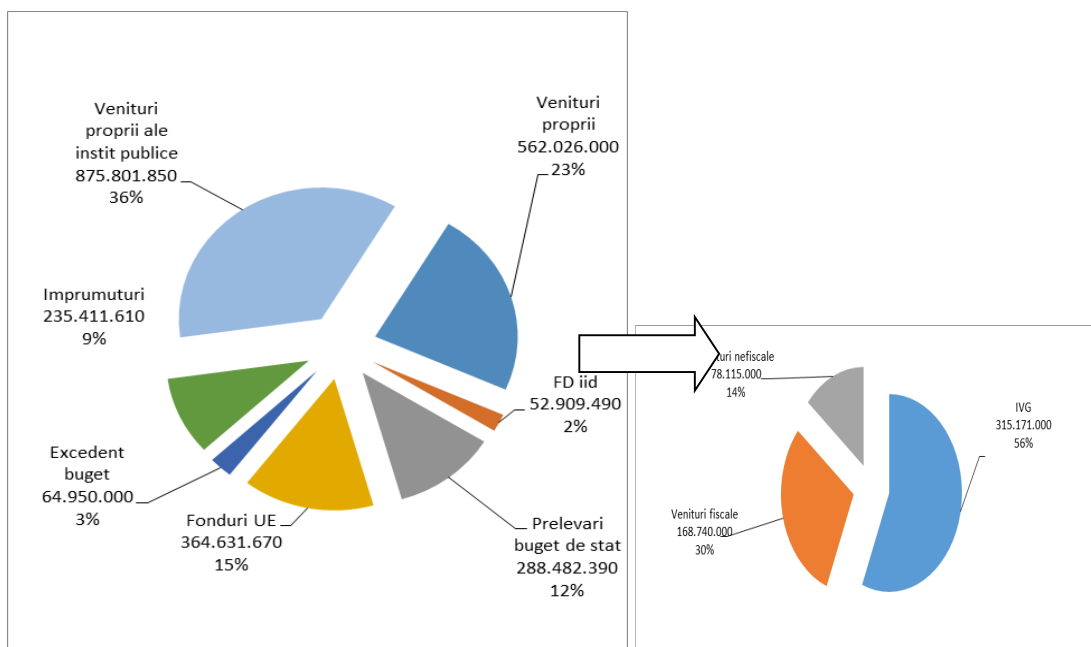
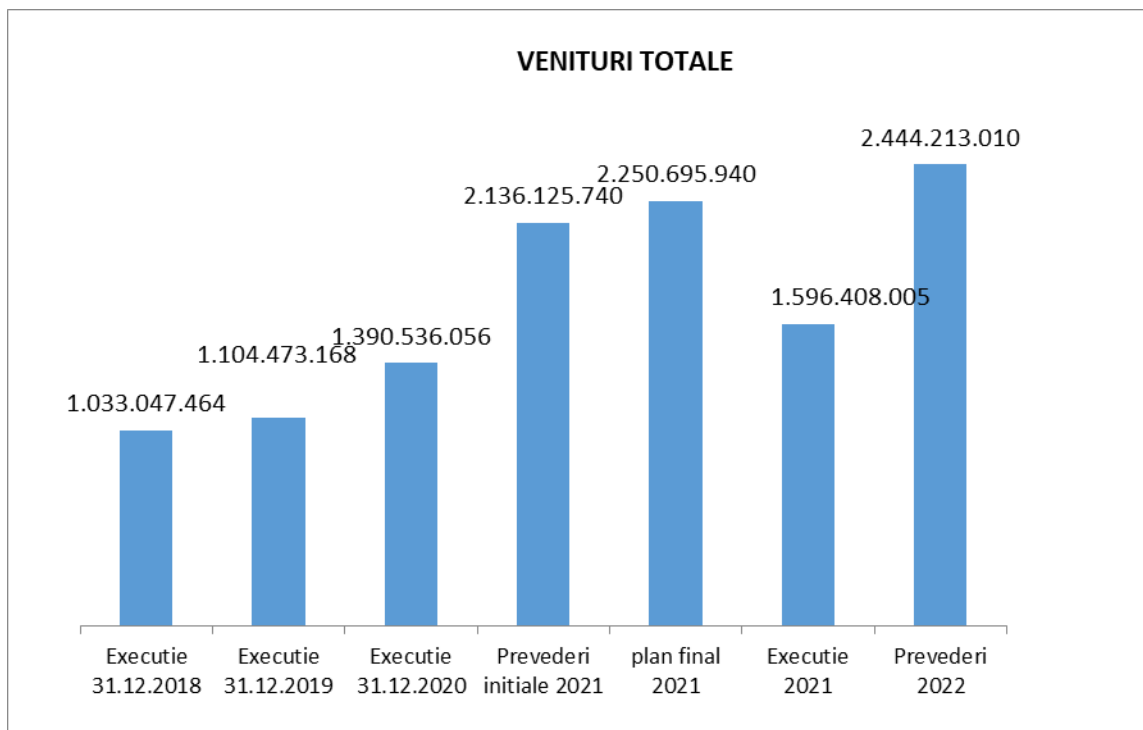
o Cofinanțare proiecte UE și programul Termoficare pentru care a fost estimată suma de 161.275.320 lei

Estimările privind veniturile bugetului consolidat sunt următoarele:

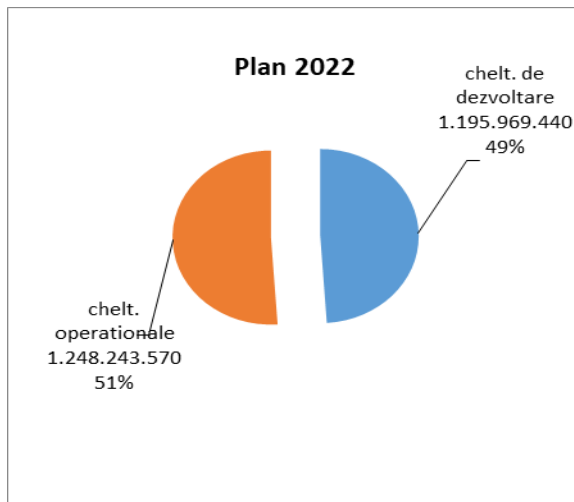
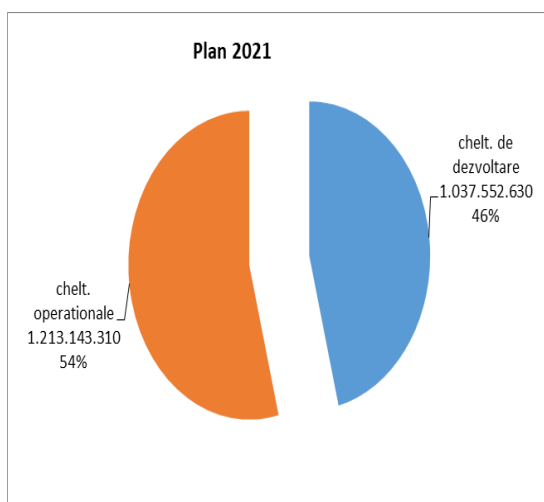
lei

SPECIFICATIE	Executie 31.12.2018	Executie 31.12.2019	Executie 31.12.2020	Prevederi initiale 2021	plan final 2021	Executie 2021	Prevederi 2022	+/- 2022/ pl2021	+2022/ EX2021
Venituri proprii	332.959.991	404.817.887	441.397.261	465.328.220	497.353.730	508.129.951	562.026.000	13%	11%
FD iid			8.877.289	60.071.000	60.524.000	31.348.099	52.909.490	-13%	69%
Prelevări buget de stat	127.624.931	96.958.272	116.184.680	254.675.270	278.127.800	170.637.231	288.482.390	4%	69%
Fonduri UE	95.318.754	29.673.568	90.378.571	370.741.920	369.575.410	118.633.814	364.631.670	-1%	207%
Excedent buget				55.800.500	55.800.500		64.950.000	16%	
Imprumuturi	3.178.693	39.045.994	66.408.782	179.998.330	187.998.330	56.240.135	235.411.610	25%	319%
Venituri proprii ale instit publice	473.965.095	533.713.632	666.348.842	745.303.000	797.108.670	711.418.776	875.801.850	10%	23%
Venituri aferente bugetului fondurilor nerambursabile		263.815	940.632	4.207.500	4.207.500	0		-100%	
TOTAL	1.033.047.464	1.104.473.168	1.390.536.056	2.136.125.740	2.250.695.940	1.596.408.005	2.444.213.010	9%	53%

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.

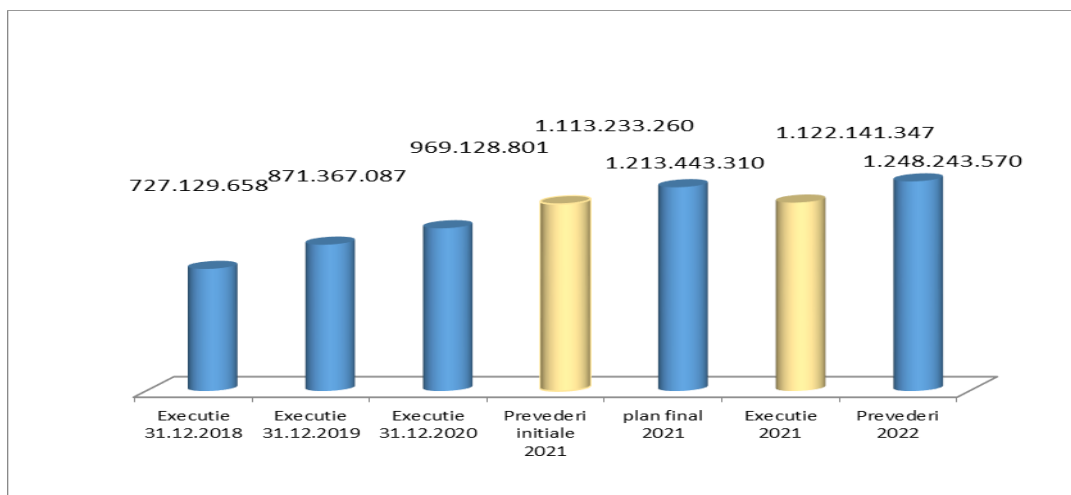


În sinteză cheltuielile operaționale pe anul 2022, se prezintă astfel:

Lei

SPECIFICATIE	Executie 31.12.2018	Executie 31.12.2019	Executie 31.12.2020	Prevederi initiale 2021	plan final 2021	Executie 2021	Prevederi 2022	pl 22/21	+/- '22/ex'21
Instituii publice	69.224.334	76.021.623	78.940.129	89.930.450	83.576.050	77.986.811	94.169.820	13%	21%
Invatamant	22.435.746	25.010.160	32.203.477	47.869.720	49.544.060	44.020.823	58.930.620	19%	34%
Sanatate	5.741.150	6.864.282	6.995.345	12.477.000	7.614.000	6.505.613	7.095.560	-7%	9%
Sport+cultura	12.038.072	12.199.255	8.505.447	10.729.190	11.827.480	10.719.667	17.556.300	48%	64%
Finantare culte	682.000	1.962.757	460.487	715.450	715.450	477.924	2.415.000	238%	405%
Servicii publice	80.671.099	96.453.092	108.531.859	111.577.250	149.127.200	139.001.266	122.463.100	-18%	-12%
Asistenta sociala	53.078.471	70.019.786	72.267.515	69.276.920	87.293.420	86.866.797	124.227.000	42%	43%
Datoria publica	30.670.719	48.441.193	44.027.405	57.796.280	66.718.850	60.577.149	32.612.000	-51%	-46%
Fd rezerva CAO +garant CAO (BERD)	615.241	1.257.608	506.945	950.000	1.178.000	1.177.500	1.150.000	-2%	-2%
Altele	-7.580.844	10.760.899	480.422	-5.517.470	-4.963.940	1.230.353	11.776.360	-337%	857%
Ch din ven pr inst pub	459.553.670	522.376.432	616.209.770	717.428.470	760.812.740	693.577.444	775.847.810	2%	12%
TOTAL CH OPERATIONALE	727.129.658	871.367.087	969.128.801	1.113.233.260	1.213.443.310	1.122.141.347	1.248.243.570	3%	11%

Reprezentare grafică a cheltuielilor aferente bugetului consolidat al municipiului Oradea:



La **cheltuieli operationale** în anul 2022 se remarca o crestere cu 11% mai mare fata de anul 2021. Dintre categoriile de cheltuieli a căror nivel a crescut se remarca crestere cheltuielilor de personal cu 12,24% (din veniturile proprii, fără fondul IID constituit de SC Termoficare Oradea SA) pe fondul cresterii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata (+11%), dar procentul de afectare a veniturilor proprii este sub nivelul de 13%.

Pentru invatamant au fost comunicate sumele repartizate din 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 fiind regularizate după aprobarea de catre Guvern a costului standard si repartizarea sumelor aferente de catre AJFP Bihor).

Fata de sumele estimate prin aplicarea costului standard aferent învățământului preuniversitar de stat, in plus s-au previzionat sume pentru completarea sumelor rezultate din costul standard și cheltuielile cu reparatiile ce urmeaza a fi derulate prin Direcția Patrimoniului Imobiliar, suma suplimentară fiind de 5,38 mil lei.

Pentru „Sanatate” (altă categorie decât spitalele) a fost previzionata suma de 7,09 mil lei pentru cheltuieli de personal si cheltuieli materiale aferente personalului din cabinetele medicale care deservesc unitatile de invatamant,

Pentru Sport-Cultura a fost alocata suma 17,57 mil lei din care 13,03 mil reprezinta alocari pentru CSM, 3,25 mil fiind alocata pentru cheltuielile de la Oraselul Copiilor si intretinere baze sportive, iar 1,28 mil lei Consiliului Județean Bihor pentru activitatile transferate Muzeului Țării Crisurilor

Pentru serviciile publice finanțate din bugetul consolidat al municipiului Oradea s-a alocat suma de 122.463 mii lei si ele includ, dupa cum urmeaza:

Servicii publice	122.463.100
- salubritate	31.871.000
- iluminat	17.000.000
- spatii verzi	8.242.100
- reparatii drumuri	32.500.000
- alte actiuni gospodaresti	1.270.000
- schema ajutor -aeroport	2.080.000
- subventii de exploatare	29.500.000
Subv pt activ de expl. OTL	14.500.000
Subv exploat Termoficare	15.000.000

După cum se remarcă, ponderile cele mai mari 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

Valoarea reprezentata de sectorul „Asistenta sociala” este de 124.227 mii lei, in crestere cu 43% pe fondul cresterii salariului minim brut pentru anul 2022 care afecteaza cheltuielile pentru salariile asistentilor personali și pentru indemnizațiile cu handicap precum și creșterea cu 70% la subvențiile de pret pentru Termoficare Oradea pe fondul creșterii pretului la gaz.

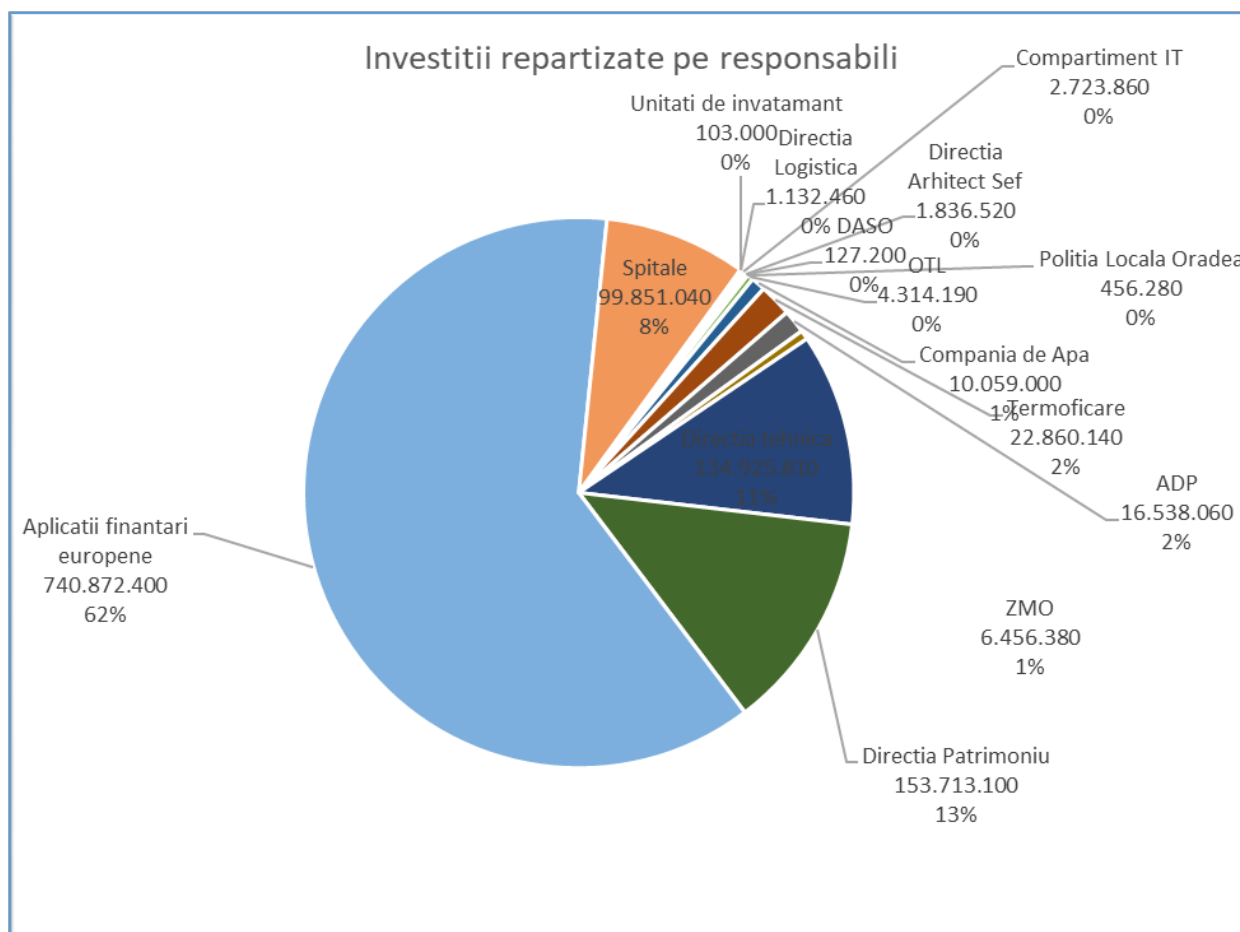
În ceea ce privește datoria publica, aceasta scade în anul 2022 cu 45% este rezultatul rambursării integrale în anul 2021 a creditului BEI I precum și a creditului BCR încheiat in anul 2011 pentru suma de 25 mil lei

CHELTUIELI DE CAPITAL

Repartizarea pe responsabili de proiecte:

Nr crt	Categorii/responsabili	Suma
I	Directia Logistica	1.132.460
II	Compartiment IT	2.723.860
III	Directia Arhitect Sef	1.836.520
IV	DASO	127.200
V	Politia Locala Oradea	456.280
VI	OTL	4.314.190
VII	Compania de Apa	10.059.000
VIII	Termoficare	22.860.140
IX	ADP	16.538.060
X	ZMO	6.456.380
XI	Directia tehnica	134.925.810
XII	Directia Patrimoniu	153.713.100
XIII	Aplicatii financiare europene	740.872.400
XIV	Spitale	99.851.040
XV	Unitati de invatamant	103.000
	TOTAL	1.195.969.440

Lei

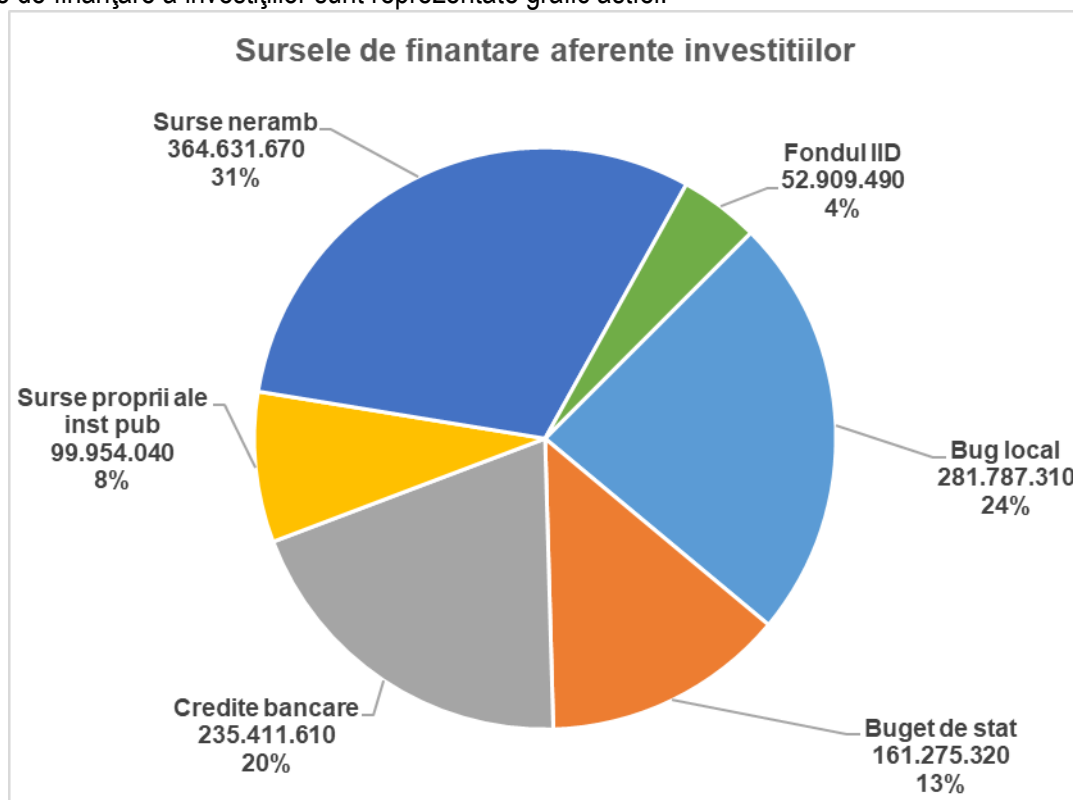


Repartizarea pe surse de finanțare a investițiilor:

Lei

Nr crt	Surse de finanțare a investițiilor	Suma
1	Bug local	281.787.310
2	Buget de stat	161.275.320
3	Credite bancare	235.411.610
4	Surse proprii ale inst pub	99.954.040
5	Surse neramb	364.631.670
6	Fondul IID	52.909.490
	TOTAL	1.195.969.440,00

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 (exproprii, 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.

Situațiile detaliate ale veniturilor și cheltuielilor bugetului consolidat al municipiului Oradea pe anul 2022 sunt prezentate în anexele 1, 2 și 3.

Până în data de 09 februarie 2022 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 2022".

Florin Birta
Primarul Municipiului Oradea

Marti, 25 ianuarie 2022