



HOTĂRÂREA NR. _____ /2023
privind aprobarea bugetului local al
Municipiului Hunedoara pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024-2026

Consiliul Local al municipiului Hunedoara;

Analizând Referatul de aprobare al Primarului Municipiului Hunedoara nr.6113/18.01.2023 privind aprobarea bugetului local al municipiului Hunedoara, pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024-2026;

În baza adresei nr. HDG_STZ 27641/28.12.2022 a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara, Activitatea de trezorerie și contabilitate publică Hunedoara cât și a adresei nr. HDG_STZ 27442/28.12.2022 a aceleiași instituții;

Potrivit adresei nr.5420/28.12.2022 a Inspectoratului Școlar Județean Hunedoara;

În conformitate cu Hotărârea Consiliului Județean nr.1/2023 privind repartizarea pe unități administrativ teritoriale a sumei de 38.176,00 mii lei, sumă corespunzătoare cotei de 6% din impozitul pe venit estimat a fi încasat la bugetul de stat pe anul 2023, și estimări pe anii 2024-2026 precum și estimările pe anii 2024-2026 din sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale și sumele din cota de 14% din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;

Având în vedere Scrisoarea-Cadru nr.466350/30.09.2022 privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2026, precum și limita sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale;

În conformitate cu prevederile art.1 alin.(2) lit.”a”, art.14 alin.(7), art.19 alin.(1) lit.”a”, art.20 alin.(1) lit.”a”, art.26, art.39 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii responsabilității fiscal-bugetare nr.69/2010, republicată, ale Legii educației naționale nr. 1/2011, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr. 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor Legii nr.368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;

În baza prevederilor art.87, art.88, art.129, alin.(2), lit.”b” alin.(4), lit.”a”, alin.(14), ale art.139 și ale art.196, alin.(1), lit.a) din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. - Se aprobă bugetul local al Municipiului Hunedoara pe anul 2023, conform anexei nr.1 la prezenta hotărâre, astfel:

- venituri: **520.532,94 mii lei** din care - secțiunea funcționare: 137.675,88 mii lei;
- secțiunea dezvoltare: 382.857,06 mii lei;
- cheltuieli: **530.609,77 mii lei** din care – secțiunea funcționare: 137.675,88 mii lei;
- secțiunea dezvoltare: 392.933,89 mii lei;

cu nu deficit de **10.076,83 mii lei** finanțat din excedentul anului 2022.

Art.2. - Se aprobă estimările pentru anii 2024-2026 ale bugetului local al Municipiului Hunedoara, pe baza indicatorilor macroeconomici stabiliți prin Scrisoarea-Cadru nr.466350/30.09.2022 a Ministrului Finanțelor Publice precum și prin adresele nr. HDG_STZ 27641/28.12.2022 și nr. HDG_STZ 27442/28.12.2022 ale Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara, Activitatea de trezorerie și contabilitate publică Hunedoara cât și prin Hotărârea Consiliului Județean nr.1/2023, conform anexei nr.1 la prezenta hotărâre, astfel:

Pentru anul 2024: 161.301,00 mii lei atât la venituri cât și la cheltuieli;

Pentru anul 2025: 183.415,00 mii lei atât la venituri cât și la cheltuieli;

Pentru anul 2026: 186.395,00 mii lei atât la venituri cât și la cheltuieli.

Art.3. - Se aprobă programul de investiții pe anul 2023, cu finanțare din bugetul local al Municipiului Hunedoara, în sumă de 392.904,05 mii lei, conform anexei nr.2.

Art.4. - Se aprobă programul de evenimente pe anul 2023, cu finanțare din bugetul local al Municipiului Hunedoara, în sumă de 2.183,90 mii lei conform anexei nr.3. Programul de evenimente pe anul 2023 este întocmit în conformitate cu prevederile art.20, alin.1, lit.h) și lit.i) precum și Anexa nr.2, Capitolul II, pct.9. din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

Art.5. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Colegiului Economic "Emanuil Gojdu" Hunedoara, în sumă de 2.773,12 mii lei, conform anexei nr.4.

Art.6. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Liceului Tehnologic "Matei Corvin" Hunedoara în sumă de 2.299,84 mii lei, conform anexei nr.5.

Art.7. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Liceului Teoretic "Traian Lalescu" Hunedoara în sumă de 1.537,00 mii lei, conform anexei nr.6.

Art.8. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Colegiului Național "Iancu de Hunedoara" în sumă de 2.083,00 mii lei, conform anexei nr.7.

Art.9. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Liceului Tehnologic „Constantin Bursan” Hunedoara în sumă de 730,00 mii lei, conform anexei nr.8.

Art.10. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Scolii Gimnaziale nr.1 Hunedoara în sumă de 1.319,32 mii lei, conform anexei nr.9.

Art.11. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Scolii Gimnaziale nr.2 Hunedoara în sumă de 1.084,00 mii lei conform anexei nr.10.

Art.12. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Grădiniței cu Program Prolungit nr.1 Hunedoara în sumă de 423,00 mii lei, conform anexei nr.11.

Art.13. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Grădiniței cu Program Prolungit „Dumbrava Minunată” Hunedoara în sumă de 661,00 mii lei, conform anexei nr.12.

Art.14. - Se aprobă Bugetul pe anul 2023 al Direcției de Asistență Socială a Municipiului Hunedoara” în sumă de 32.201,01 mii lei, conform anexei nr.13.

Art.15.-Se aprobă programul de evenimente pe anul 2023, al Direcției de Asistență Socială a Municipiului Hunedoara” cu finanțare din bugetul local, în sumă de 380,00 mii lei conform anexei nr.14. Programul de evenimente pe anul 2023 este întocmit în conformitate cu prevederile art.20, alin.1, lit.h) și lit.i) precum și Anexa nr.2, Capitolul II, pct.9. din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

Art.16.- Anexele nr.1 - 14 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.17. - Prezenta hotărâre se poate contesta de cei interesați la instanța competentă în termenul prevăzut de lege.

Art.18. - Prezenta hotărâre se comunică Prefectului județului Hunedoara, Primarului, Viceprimarului, Administratorului public, Serviciului Juridic, Administrație Publică Locală și Autoritate Tutelară, Direcției Economice, Compartimentului Audit Intern, Direcției Strategii, Comunicare, Informații pentru Cetățeni, Monitorul Oficial Local, Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara, Activitatea de trezorerie și contabilitate publică Hunedoara, Colegiului Economic "Emanuil Gojdu" Hunedoara, Liceului Tehnologic "Matei Corvin" Hunedoara, Liceului Teoretic "Traian Lalescu" Hunedoara, Colegiului Național "Iancu de Hunedoara", Liceului Tehnologic "Constantin Bursan" Hunedoara, Școlii Gimnaziale nr.1" Hunedoara, Școlii Gimnaziale nr.2 Hunedoara, Grădiniței cu Program Prolungit Nr.1 Hunedoara, Grădiniței cu Program Prolungit "Dumbrava Minunata" Hunedoara, Direcției de Asistență Socială a Municipiului Hunedoara și se aduce la cunoștință publică prin publicarea pe pagina de internet www.primariahunedoara.ro.

**INIȚIATOR PRIMAR,
DAN BOBOUȚANU**

**AVIZAT SECRETAR GENERAL,
MILITON DĂNUȚ LASLĂU**



Certificat seria C,
Nr. 1015/26.11.2021



Certificat seria M,
Nr. 486/26.11.2021



Certificat seria S
Nr. 321/26.11.2021

REFERAT DE APROBARE
**la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului local al
Municipiului Hunedoara pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024-2026**

În conformitate cu prevederile art.87 din Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare *”În cadrul politicii economice naționale, unitățile administrativ-teritoriale au dreptul la resurse financiare proprii, pe care autoritățile administrației publice locale le stabilesc, le administrează și le utilizează pentru exercitarea competenței și a atribuțiilor ce le revin, în condițiile legii. Resursele financiare de care dispun autoritățile administrației publice locale trebuie să fie corelate cu competența și atribuțiile prevăzute de lege. În scopul asigurării autonomiei locale, autoritățile deliberative ale administrației publice locale au dreptul să instituie și să perceapă impozite și taxe locale, să aprobe bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale, în condițiile legii.”*

Potrivit art.88 din același act normativ, *”Bugetele locale ale unităților/subdiviziunilor administrativ- teritoriale se elaborează, se aprobă, se execută și se raportează în condițiile legii care reglementează finanțele publice locale”.*

Potrivit prevederilor Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, se impune elaborarea și aprobarea bugetului propriu al Municipiului Hunedoara pe anul 2023, cu respectarea dispozițiilor referitoare la bugetele locale, cuprinse în Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023.

În temeiul art. 20 din actul normativ de mai sus, autoritățile administrației publice locale au competențe și responsabilități în ceea ce privește finanțele publice locale și anume urmărirea și raportarea execuției bugetelor locale, precum și rectificarea acestora, pe parcursul anului bugetar, în condiții de echilibru bugetar, administrarea fondurilor publice locale pe parcursul execuției bugetare, în condiții de eficiență precum și stabilirea opțiunilor și a priorităților în aprobarea și în efectuarea cheltuielilor publice locale.

Principalii factori care au stat la baza fundamentării veniturilor și cheltuielilor bugetare au fost:

- prognozele principalilor indicatori macroeconomici și sociali;
- politicile și strategiile locale precum și prioritățile stabilite în formularea propunerilor de buget;
- propunerile de cheltuieli detaliate ale ordonatorilor terțiari de credite;
- programele de dezvoltare economico-socială în perspectivă la nivel local.

Prezentarea veniturilor și cheltuielilor bugetare pe anul 2023

Bugetul local al Municipiului Hunedoara pe anul 2023 este stabilit la partea de venituri în sumă de **520.532,94 mii lei**, la partea de cheltuieli în sumă de **530.609,77 mii lei** cu un deficit în sumă de **10.076,83 mii lei**.

VENITURI TOTALE: 520.532,94 mii lei

DETALIEREA VENITURILOR

Pentru anul 2022 veniturile totale prognozate în bugetul local sunt structurate după cum urmează:

- **Impozite și taxe locale, alte venituri fiscale și nefiscale: 65.418,56 mii lei**, estimate a fi încasate pe anul 2023;

- **Venituri repartizate prin Decizia nr.4246/2022 a șefului A.J.F.P. Hunedoara, comunicată prin adresa nr. HDG_STZ 27641/28.12.2022 a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara,**

Activitatea de trezorerie și contabilitate publică Hunedoara, în baza art.4 din Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023, respectiv **sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor** (cod ind.11.02.02) **în sumă de 31.265,00 mii lei** după cum urmează:

- *finanțarea de bază a unităților de învățământ preuniversitar de stat (bunuri și servicii) – 5.578,00 mii lei;*

- *drepturile asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizațiile lunare – 19.674,00 mii lei;*

- *drepturile copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă, prevăzute la lit. A din anexa la Hotărârea Guvernului nr.904/2014 pentru stabilirea limitelor minime de cheltuieți aferente drepturilor prevăzute de art.129 alin.(10 din Legea nr.272/2004 privind protecția și promovarea drepturilor copilului – 1.033,00 mii lei;*

- *finanțarea cheltuielilor cu bursele acordate elevilor din unitățile de învățământ preuniversitar de stat, potrivit prevederilor art.82 și 105 din Legea educației naționale nr.1/2011, cu modificările și completările ulterioare – 4.306,00 mii lei;*

- *finanțarea Programului-pilot de acordare a unui suport alimentar pentru preșcolarii și elevii din 450 de unități de învățământ preuniversitar de stat – 674,00 mii lei;*

- **Venituri repartizate prin Decizia nr.4247/2022 a șefului A.J.F.P. Hunedoara, comunicată prin adresa nr. HDG_STZ 27442/28.12.2022 a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara, Activitatea de trezorerie și contabilitate publică Hunedoara, în baza art.6 din Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023, astfel:**

a) venituri rezultate din repartizarea cotelor din impozitul pe venit estimat a fi încasat la bugetul de stat la nivelul unității administrativ-teritoriale, în anul 2023 (63%), (cod ind.04.02.01): **33.664,00 mii lei;**

b) venituri rezultate din repartizarea cotei de 14% din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cod ind.04.02.04): **9.381,00 mii lei;**

c) venituri rezultate din repartizarea sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (cod ind.11.02.06): **13.159,00 mii lei;**

- **Venituri repartizate prin Hotărârea Consiliului Județean nr.1/2023 privind repartizarea pe unități administrativ teritoriale a sumei de 38.176,00 mii lei, sumă corespunzătoare cotei de 6% din impozitul pe venit estimat a fi încasat la bugetul de stat pe anul 2023, și estimări pe anii 2024-2026 precum și estimările pe anii 2024-2026 din sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale și sumele din cota de 14% din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale – 1.100,00 mii lei;**

- **Venituri din vânzarea locuințelor construite din fondurile statului: 304,58 mii lei;**

- **Subvenții de la bugetul de stat: 141.692,42 mii lei, din care:**

- Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței: 36,97 mii lei;

- Subvenții pentru finanțarea sănătății: 460,48 mii lei;

- Finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală PNDL: 4.214,81 mii lei;

- Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare: 33.483,48 mii lei;

- Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile: 12.852,49 mii lei;

- Alocări de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi: 90.644,19 mii lei;

- **Sume alocate din bugetul ANCPPI pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistemică în cadrul PNCPI: 320,00 mii lei;**

- **Sume primite pentru proiecte cu finanțare europeană FEN: 224.228,38 mii lei.**

Din suma totală de 520.532,94 mii lei estimată a se încasa în anul 2023, suma de 137.705,72 mii lei reprezintă veniturile secțiunii de funcționare și suma de 382.827,22 mii lei veniturile secțiunii de dezvoltare.

CHELTUIELI TOTALE : 530.609,77 mii lei.

DETALIEREA CHELTUIELILOR – clasificarea economică:

1.Cheltuieli de personal: 49.981,03 mii lei din care suma de 30.118,05 mii lei reprezintă salarii pentru aparatul propriu, precum și pentru serviciile fără personalitate juridică din subordinea Consiliului Local, iar suma de 19.862,98 mii lei reprezintă salariile Direcției de Asistență Socială a

Municipiului Hunedoara inclusiv drepturile asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav sau accentuat (11.790,13 mii lei);

Detalierea cheltuielilor de personal este următoarea:

- *Aparatul propriu de lucru al primarului 18.196,75 mii lei ;*
- *Serviciul Public Comunitar Local de Evidență a Persoanelor din Municipiul Hunedoara 1.021,00 mii lei;*
- *Alte Servicii publice generale(Serviciul pentru Situații de Urgență,Serviciului Public Administrația Piețelor, Târgurilor și Oboarelor) 1.019,80 mii lei;*
- *Poliția Locală 4.584,10 mii lei din care norma de hrană 750,00 mii lei;*
- *Sănătate(Cabinete medicale școlare) 3.922,72 mii lei;*
- *Biblioteca Municipală – 379,75 mii lei;*
- *Muzeul Castelul Corvinilor – 2.093,00 mii lei;*
- *Casa de cultură și Galeriile de artă – 351,50 mii lei;*
- *Complex Sportiv Michael Klein – 1.660,60 mii lei;*
- *Serviciul Public Grădina Zoologică și Ecarisaj – 490,95 mii lei;*
- *Serviciul Public Administrare Cimitire și Pompe Funebre – 320,60 mii lei;*
- *Asistenți personali ai persoanelor cu handicap grav sau accentuat 11,790,13 mii lei;*
- *Direcția de Asistență Socială și Centrele de asistență socială(ASIV, Centrul de zi Lumină și Speranță, Adăpostul de Urgență pe timp de noapte) - 4.150,13 mii lei.*

La estimarea cheltuielilor cu salariile s-a ținut cont de obligativitatea acordării indemnizației de hrană prevăzută la art.18 din Legea-cadru nr. 153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fondurile publice, cu modificările și completările ulterioare;

2. Cheltuieli cu bunuri și servicii: 44.416,85 mii lei reprezintă totalul cheltuielilor cu bunuri și servicii estimate pentru anul 2023, pe total activități și pe total capitole, care contribuie la buna desfășurare a activității curente, din care pentru capitolul învățământ 6.023,00 mii lei;

Detalierea cheltuielilor cu bunuri și servicii este următoarea:

- *Furnituri de birou 202,40 mii lei;*
- *Materiale pentru curățenie 203,60 mii lei;*
- *Încălzit, iluminat și forță motrică 6.588,23 mii lei;*
- *Apă, canal, salubritate 15.126,30 mii lei;*
- *Carburanți, lubrifianți 246,00 mii lei;*
- *Piese de schimb 14,00 mii lei;*
- *Transportul public de călători (inclusiv naveta cadrelor didactice la și de la locul de muncă) 2.744,80 mii lei;*
- *Trimiteri poștale, telefon, internet 651,60 mii lei;*
- *Materiale și prestări servicii cu caracter funcțional 673,60 mii lei;*
- *Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare:11.314,00 mii lei din care enumerăm întreținere zone verzi 4.000,00, întreținere și plombare străzi și trotuare 1.000,00 mii lei, paza obiectivelor 3.000,00 mii lei, mentenanță iluminat public 900,00 mii lei, dezinfecția și deratizarea, alte prestări de servicii;*
- *Reparații curente la imobile aflate în administrarea primăriei 579,39 mii lei;*
- *Hrană pentru oameni(creșa, centre) 103,00 mii lei;*
- *Hrană pentru animale(Zoo) 130,00 mii lei;*
- *Medicamente, materiale sanitare, dezinfectanți 204,77 mii lei;*
- *Bunuri de natura obiectelor de inventar 495,34 mii lei;*
- *Deplasări interne și în străinătate 121,20 mii lei;*
- *Cărți, publicații 18,00 mii lei;*
- *Pregătire profesională 67,10 mii lei;*
- *Protecția muncii 48,55 mii lei;*
- *Contribuții la realizarea unor servicii de interes public(SALVITAL) 229,87 mii lei;*
- *Comisioane și alte costuri bancare 50,00 mii lei;*
- *Cheltuieli judiciare și extrajudiciare derivate din eventuale acțiuni în instanță 51,00 mii lei;*
- *Alte cheltuieli (reclamă, publicitate, protocol și reprezentare, chirii, prime de asigurare non-viață inclusiv programul de evenimente 2022 și finanțări Legea 350/2005): 4.554,10 mii lei.*

3. Dobânzi pentru creditele contractate de la CEC Banc și BCR: **6.000,00 mii lei**;
4. Subvenții pentru transportul public de călători: **600,00 mii lei**;
5. Fondul de rezervă bugetară la dispoziția autorităților locale: **50,00 mii lei**;
6. Transferuri între unitățile cu personalitate juridică aflate sub autoritatea Consiliului Local: **8.000,00 mii lei**, din care pentru Unitatea de Asistență Medico-Socială Părintele Arsenie Boca – 3.000,00 mii lei, pentru Clubul Sportiv Hunedoara – 5.000,00 mii lei;

7. Alte transferuri în valoare de **69,47 mii lei**, reprezentând asigurarea contribuției UAT Hunedoara pentru anul 2023 la obiectivele de investiții ”Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Hunedoara, în perioada 2014-2020” (4,38 mii lei) și ”Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Hunedoara în perioada 2014-2020” (25,46 mii lei), derulate de către SC Apa Prod SA cât și sume necesare alimentării Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, potrivit Ordonanței de urgență nr. 198/2005, în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare către Apa Prod S.A.;

8. Asistență socială: 11.926,07 mii lei reprezintă cheltuielile cu indemnizațiile lunare ale persoanelor cu handicap grav, cantina socială, copii cu CES. Ponderea cea mai mare la acest titlu o reprezintă indemnizațiile pentru persoanele cu handicap (8.552,00 mii lei) și drepturile copiilor cu CES (1.033,00 mii lei). La estimarea cheltuielilor cu asistența socială s-au avut în vedere nevoile reale ale beneficiarilor și asigurarea unor condiții de trai decente pentru familiile în dificultate și categoriile sociale vulnerabile.

9. Proiecte cu finanțare FEN aferente cadrului financiar 2014-2020: 265.522,69 mii lei din care programe FEDR: 260.787,36 mii lei și programe FSE: 4.735,33 mii lei;

10. Alte cheltuieli 5.962,30 mii lei din care pentru bursele elevilor din învățământul preuniversitar de stat 4.306,00 mii lei, pentru plata cotizațiilor la asociațiile la care municipiul este membru 305,30 mii lei, pentru susținerea cultelor 500,00 mii lei (Legea 350) și pentru contribuția datorată bugetului de stat pentru neîncadrarea persoanelor cu handicap 851,00 mii lei;

11. Proiecte cu finanțare din sume reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR: 12.852,49 mii lei;

12. Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR: - 90.644,19 mii lei;

13. Cheltuieli de capital (investiții) în sumă de **23.884,68 mii lei** din care finanțate din PNDL 4.214,81 mii lei, în conformitate cu Lista Obiectivelor de Investiții pentru anul 2023, anexă la bugetul local;

14. Rambursări de credite 10.700,00 mii lei, reprezentând rambursare credite CEC și BCR. Totalul cheltuielilor pe anul 2023 de 530.609,77 mii lei depășește totalul veniturilor prognozate pentru anul 2023 de 520.532,94 mii lei cu suma de 10.076,83 mii lei, sumă reprezentând excedentul anului 2022 și care se utilizează în anul curent pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local în conformitate cu HCL nr.2/2023.

Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 137.705,72 mii lei iar cheltuielile secțiunii de dezvoltare în sumă de 392.904,05 mii lei.

DETALIEREA CHELTUIELILOR – clasificarea funcțională

1. Autorități publice (capitol 51.02) – 38.607,18 mii lei;
2. Alte servicii publice generale (capitol 54.02) – 2.764,64 mii lei;
3. Datoria publică – dobânzi (capitol 55.02) – 6.050,00 mii lei;
4. Ordine publică și siguranță națională (capitol 61.02) – 4.754,30 mii lei;
5. Învățământ (capitol 65.02) – 79.973,04 mii lei;
6. Sănătate (Capitol 66.02) – 28.402,34 mii lei;
7. Cultură, religie, recreere (capitol 67.02) – 50.759,99 mii lei;
8. Asigurări și asistență socială (capitol 68.02) – 31.228,49 mii lei;
9. Locuințe, servicii și dezvoltare publică (capitol 70.02) – 145.255,76 mii lei;
10. Protecția mediului (capitol 74.02) – 12.984,50 mii lei;
11. Transporturi (capitol 84.02) – 129.829,53 mii lei.

Având în vedere resursele financiare insuficiente pentru acoperirea tuturor necesităților Municipiului Hunedoara, prin bugetul prezentat considerăm că repartizarea sumelor s-a făcut ținând cont de principiile eficienței, realității, performanței și a evitarea risipei banului public. Prioritare la alocarea fondurilor au fost și de această dată proiectele cu finanțare nerambursabilă și proiectele de investiții aflate în continuare.

Veniturile și cheltuielile bugetului local al unității administrativ-teritoriale pe anul 2023 sunt prezentate în anexa nr.1 la proiectul de hotărâre.

Programul de investiții pe anul 2023, cu finanțare din bugetul local al Municipiului Hunedoara este prezentat în anexa nr.2 la proiectul de hotărâre.

Programul de evenimente pe anul 2023 întocmit în conformitate cu prevederile art.20, alin.1, lit.h) și lit. i) precum și Anexa nr.2, Capitolul II, pct.9. din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, este prezentat în anexa nr.3 la proiectul de hotărâre.

Bugetele unităților de învățământ preuniversitar de stat de pe raza administrativ teritorială a municipiului Hunedoara sunt prezentate în anexele nr.4-12 la proiectul de hotărâre.

Bugetul Direcției de Asistență Socială a Municipiului Hunedoara, instituție cu personalitate juridică, finanțată din bugetul local este prezentat în anexa nr.13 la proiectul de hotărâre.

Programul de evenimente pe anul 2023 al Direcției de Asistență Socială a Municipiului Hunedoara este prezentat în anexa nr.14 la proiectul de hotărâre.

Toate datele sunt cuprinse în anexele nr.1-14 care fac parte integrantă din proiectul de hotărâre.

Temeiul juridic al proiectului îl constituie prevederile art.1 alin.(2) lit.”a”, art.14 alin.(7), art.19 alin.(1) lit.”a”, art.20 alin.(1) lit.”a”, art.26, art.39 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii responsabilității fiscal-bugetare nr.69/2010, republicată, ale Legii educației naționale nr. 1/2011, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr. 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii bugetului de stat pe anul 2023 nr.368/2022, precum și ale art.87, art.88, art.129, alin.(2), lit.”b” alin.(4), lit.”a”, alin.(14), ale art.139 și ale art.196, alin.(1), lit.a) din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Hunedoara, la 18.01.2023

**PRIMAR,
DAN BOBOUȚANU**



Certificat seria C,
Nr. 1015/26.11.2021



Certificat seria M,
Nr. 486/26.11.2021



Certificat seria S
Nr. 321/26.11.2021

RAPORT DE SPECIALITATE la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului local al Municipiului Hunedoara pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024-2026

Prin Referatul de aprobare nr.6113/18.01.2023, Primarul Municipiului Hunedoara propune aprobarea bugetului local al municipiului Hunedoara pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024-2026;

Bugetul local al Municipiului Hunedoara se elaborează în conformitate cu principiile și prevederile stipulate în Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii responsabilității fiscal bugetare nr.69/2010, republicată, ale Legii bugetului de stat pe anul 2023 nr.368/2022 precum și cu prevederile Scrisorii – Cadru nr.466350/30.09.2022 privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2026 precum și limita sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale.

Veniturile și cheltuielile se grupează în buget pe baza clasificăției indicatorilor privind finanțele publice în vigoare pentru anul 2023, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1954/16.12.2005, cu modificările și completările ulterioare.

Veniturile bugetului sunt structurate pe capitole și subcapitole, iar cheltuielile sunt structurate pe părți, capitole, subcapitole, titluri, articole, precum și alineate și paragrafe, după caz.

Bugetele astfel structurate, potrivit prevederilor art.26, alin.(2¹) din Legea nr.273/2006, se aprobă și pe secțiunile prevăzute la art.2 alin.(10), pct.50 și 51, din același act normativ, respectiv pe secțiunea de funcționare, și secțiunea de dezvoltare.

Veniturile bugetului local pe anul 2023 au fost fundamentate în conformitate cu prevederile Legii 273/2006 actualizată, care prevede următoarele:

Art. 13. – “Cheltuielile unui buget se acoperă integral din veniturile bugetului respectiv, inclusiv excedentul anilor precedenți.”

Art.14 alin.(7) –“ În situația în care gradul de realizare a veniturilor proprii programate în bugetele prevăzute la art. 1 alin. (2) în ultimii 2 ani este mai mic de 97% pe fiecare an, ordonatorii de credite fundamentează veniturile proprii pentru anul curent cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent”.

Gradul de realizare a veniturilor proprii ale Municipiului Hunedoara **a depășit în ultimii 2 ani procentul de 97%** pe fiecare an. Prin urmare, în conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006, pentru anul 2023, s-a estimat o creștere a veniturilor proprii ținând cont de realizările din anul precedent la care s-au adăugat sumele stabilite suplimentar pentru anul 2023 prin hotărâri ale consiliului local.

La fundamentarea veniturilor proprii din impozite și taxe locale estimate pentru anul 2023 s-au avut în vedere realizările din anul 2022 majorate cu 5,1% reprezentând indexarea cu rata inflației potrivit HCL nr.437/2022 privind indexarea cu rata inflației a impozitelor și taxelor locale care constau într-o anumită sumă în lei sau care sunt stabilite pe baza unei anumite sume în lei, precum și actualizarea limitelor amenzilor stabilite conform Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Totodată, s-a ținut cont de creșterile aprobate prin HCL nr.492/2022 privind stabilirea impozitelor și taxelor pe anul 2023, prin HCL nr.486/2022 privind stabilirea unor taxe aplicate de către Serviciul public Grădina Zoologică Hunedoara, pe anul 2023, prin HCL nr.487/2022 privind stabilirea taxelor aplicate de către Complex Sportiv ”Michael Klein” Hunedoara și Ștrandul Municipal, pe anul 2023, prin HCL nr.488/2022 privind stabilirea taxelor la Muzeul Castelul

Corvinilor Hunedoara, pe anul 2023, HCL nr.489/2022 privind stabilirea taxi, în vederea utilizării unui spațiu din cadrul Casei de Cultură a municipiului Hunedoara, pe anul 2023 cât și a hotărârilor prin care s-au stabilit taxele și tarifele de închiriere.

Deasemenea, s-a ținut cont de HCL nr.396/2022 privind aprobarea taxei de salubritate în municipiul Hunedoara, prin care s-a instituit taxa de salubritate pentru utilizatori casnici în valoare de 14,63 lei/persoană/lună iar pentru utilizatori non-casnici în valoare de 373,06 lei/mc, TVA inclus, ca urmare a delegării serviciului de salubritate către noul operator, potrivit Contractului de delegare a gestiunii serviciului de salubritate în zona de colectare 3 Centru/Bârcea Mare, nr.44/10.10.2022, contract care a intrat în vigoare în data de 24.10.2022. Pentru anul 2023 s-a estimat suma de 9.625,00 mii lei, atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli, calculată în funcție de declarațiile depuse până la data de 30.12.2022, potrivit regulamentului aprobat, urmând a se rectifica bugetul cu sumele încasate suplimentar, ca urmare a încheierii procesului de declarare și stabilire, respectiv după emiterea deciziilor de impunere pentru anul 2023.

Totodată, la fundamentarea veniturilor proprii s-a ținut cont de impozitul pe venit estimat a fi încasat în anul 2023 de către structurile de specialitate din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara, Activitatea de trezorerie și contabilitate publică Hunedoara; De asemenea s-a ținut cont de sumele defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor repartizate prin Decizia nr.4247/2022 a Șefului administrației județene a finanțelor publice Hunedoara comunicate prin adresa nr.HDG_STZ 27442/28.12.2022 și de sumele alocate prin Decizia nr.4246/2022 a Șefului administrației județene a finanțelor publice Hunedoara comunicate prin adresa nr.HDG_STZ 27641/28.12.2022 .

Totodată, s-a ținut cont de Hotărârea Consiliului Județean nr.1/2023 privind repartizarea pe unități administrativ teritoriale a sumei de 38.176,00 mii lei, sumă corespunzătoare cotei de 6% din impozitul pe venit estimat a fi încasat la bugetul de stat pe anul 2023, și estimări pe anii 2024-2026 precum și estimările pe anii 2024-2026 din sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale și sumele din cota de 14% din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;

Sumele aferente proiectelor cu finanțare nerambursabilă au fost cuprinse în buget la nivelul valorii rămase de implementat din contractele de finanțare și, totodată s-a ținut cont de sumele plătite în anul 2022 și care vor fi recuperate în anul 2023 prin cerere de rambursare.

Fundamentarea, dimensionarea și repartizarea cheltuielilor bugetului local pe ordonatori de credite, pe destinații, respectiv pe acțiuni, activități, programe, proiecte, obiective s-a efectuat în concordanță cu atribuțiile ce revin autorităților administrației publice locale, cu prioritățile stabilite de acestea, în vederea funcționării lor și în interesul colectivităților locale pe care le reprezintă.

Cheltuielile prevăzute în capitole au destinație precisă și limitată.

Cheltuielile prevăzute în buget reprezintă limite maxime care nu pot fi depășite. Angajarea și efectuarea cheltuielilor se prevăd în cadrul limitelor aprobate iar modificările limitelor de cheltuieli se vor efectua în baza prevederilor legale.

La elaborarea bugetului local s-a ținut cont și de sumele aprobate prin Hotărârile Consiliului Local anterior aprobării bugetului.

De asemenea, la elaborarea bugetului s-au avut în vedere prevederile art.101-111 din Legea educației naționale nr.1/2011 cu modificările și completările ulterioare și prevederile art.20 din Legea nr.95/2006 privind reforma în domeniul sănătății, cu modificările și completările ulterioare.

Programul de evenimente pe anul 2023 este întocmit în conformitate cu prevederile art.20, alin.1, lit.h) și lit. i) precum și Anexa nr.2, Capitolul II, pct.9. din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

Cheltuielile de capital sunt cuprinse la fiecare capitol bugetar, detaliate în programul de investiții, anexă la bugetul local al Municipiului Hunedoara pe anul 2023. Potrivit prevederilor art.41 din Legea privind finanțele publice locale nr.273/2006, cheltuielile pentru investiții publice și alte cheltuieli de investiții finanțate din fonduri publice locale se cuprind în proiectele de buget, în baza programului de investiții publice al fiecărei unități administrativ-teritoriale, întocmit de ordonatorii principali de credite, care se prezintă și în secțiunea de dezvoltare, ca anexă la bugetul inițial și, respectiv, rectificat, și se aprobă de autoritățile deliberative. Conform prevederilor art.45 din același act normativ, obiectivele de investiții și celelalte cheltuieli asimilate investițiilor se cuprind în

programele de investiții anuale, anexe la buget, numai dacă, în prealabil, documentațiile tehnico-economice, respectiv notele de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investițiilor, au fost elaborate și aprobate potrivit dispozițiilor legale.

Atât la fundamentarea veniturilor cât și la fundamentarea cheltuielilor s-au avut în vedere contractele de finanțare prin Programul Național de Dezvoltare Locală (PNDL), Programul Național Anghel Saligny cât și contractele de finanțare pentru proiecte cu finanțare din Fonduri Europene pe care municipalitatea le are în diverse stadii de implementare și care necesită cofinanțare locală.

Totodată, s-a ținut cont de fondurile europene alocate prin Mecanismul de redresare și reziliență – PNRR, potrivit contractelor pe care municipalitatea le are semnate până la această dată.

Estimările bugetului local al Municipiului Hunedoara pentru anii 2024-2026 s-au calculat pe baza indicatorilor macroeconomici stabiliți prin Scrisoarea – Cadru nr.466350/30.09.2022 a Ministrului Finanțelor Publice precum și prin adresele nr. HDG_STZ 27641/28.12.2022 și nr. HDG_STZ 27442/28.12.2022 ale Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara, Activitatea de trezorerie și contabilitate publică Hunedoara cât și prin Hotărârea Consiliului Județean nr.1/2023.

La elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli s-au avut în vedere prognozele principalilor indicatori macroeconomici și sociali, politicile fiscale și bugetare naționale și locale, prevederile acordurilor de împrumuturi interne încheiate și de garantare a împrumuturilor externe, politicile și strategiile locale, prioritățile stabilite în formularea propunerilor de buget, propunerile de cheltuieli detaliate ale ordonatorilor de credite din subordine, programele de dezvoltare economico-socială în concordanță cu dezvoltarea la nivel național, regional, județean și local.

Bugetul prezentat s-a fundamentat ținând seama de folosirea cât mai eficientă a resurselor bugetare, cu respectarea principiilor eficienței și al performanței, realității și echilibrului bugetar, a regulilor și responsabilității fiscal-bugetare.

Față de cele prezentate mai sus, și luând în considerare că cele prezentate s-au făcut în conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023 precum și ale art.87, art.88, art.129, alin.(2), lit.”b” alin.(4), lit.”a”, alin.(14), ale art.139 și ale art.196, alin.(1), lit.a) din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem spre dezbatere și aprobare prezentul proiect de hotărâre, împreună cu întreaga documentație, Consiliului Local al Municipiului Hunedoara.

Hunedoara, la 18.01.2023

Director executiv,
Aurelia Anișoara Popa