

REFERAT DE APROBARE
a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului general rectificat al municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021

Bugetul general al municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021 se majorează cu suma de 10.182.901 lei, astfel:

1. Veniturile bugetului general sunt în sumă de 1.988.276.793 lei și cuprind:

- bugetul local al municipiului, în sumă de 1.783.292.216 lei;
- bugetul fondurilor externe nerambursabile, pentru care sumele sunt primite de la donatorii externi înaintea efectuării plăților de către beneficiari, în sumă de 836.000 lei;
- bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, în sumă de 251.305.577 lei.

2. Cheltuielile bugetului general sunt în sumă de 2.162.241.536 lei și cuprind:

- bugetul local al municipiului, în sumă de 1.951.140.960 lei;
- bugetul fondurilor externe nerambursabile, pentru care sumele sunt primite de la donatorii externi înaintea efectuării plăților de către beneficiari, în sumă de 1.805.573 lei;
- bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, în sumă de 256.452.003 lei.

3. Excedentul bugetului general este în sumă de 173.964.743 lei, din care:

- excedentul bugetului local, în sumă de 167.848.744 lei;
- excedentul bugetului fondurilor externe nerambursabile, în sumă de 969.573 lei;
- excedentul bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, în sumă de 5.146.426 lei.

Sursa A – Buget local

Din analiza execuției bugetului la data de 22.10.2021 și în vederea asigurării creditelor bugetare, au fost modificate veniturile și cheltuielile secțiunilor de funcționare și de dezvoltare ale bugetului local.

Secțiunea de funcționare a bugetului local se majorează cu suma de 10.182.901 lei atât la venituri cât și la cheltuieli, ca urmare a analizei execuției bugetare pe fiecare capitol și de către fiecare din unitățile subordonate, în funcție de angajamentele legale încheiate și de plățile efectuate, astfel încât au fost modificate capitolele secțiunii de funcționare.

În cadrul secțiunii de funcționare a bugetului local a fost majorat capitolul 67.02 A Cultură, recreere și religie, Subcapitolul 67.02A.05.03 Întreținere grădini publice, parcuri, zone verzi, alineatul 20.01.09 cu suma de 13.482.901 lei, necesară pentru asigurarea fondurilor aferente activităților de întreținere spații verzi, efectuarea de tratamente fitosanitare și pentru achiziția de material dendrofloricol.

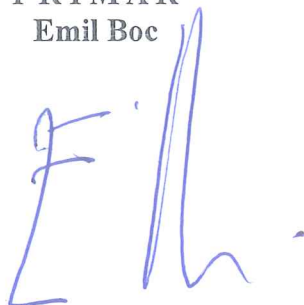
Finanțarea complementară, aferentă unităților de învățământ preuniversitar de stat din municipiul Cluj-Napoca, este în suma de 69.113.389 lei, din care 53.566.389 lei din bugetul local și 15.547.000 lei din bugetul de stat.

De asemenea în cadrul sumelor aprobate inițial pe fiecare capitol și în cadrul bugetelor componente ale bugetului general au fost efectuate modificări între alineate și conform clasificății economice.

În cadrul secțiunii de dezvoltare a bugetului local se modifică atât creditele de angajament cât și creditele bugetare, conform anexelor 7, 7.1 și 7.4.

În temeiul prevederilor art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, îmi exprim inițiativa de promovare a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului general rectificat al municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021.

PRIMAR
Emil Boc



RAPORT DE SPECIALITATE

**privind propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului general
rectificat al municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021**

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 604979 din data de 26.10.2021 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului general rectificat al municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021;

Direcția Economică, Direcția Tehnică și Direcția Juridică precizează următoarele:

Bugetul general al municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021 se majorează cu suma de 10.182.901 lei, astfel:

1. Veniturile bugetului general sunt în sumă de 1.988.276.793 lei și cuprind:

- bugetul local al municipiului, în sumă de 1.783.292.216 lei;
- bugetul fondurilor externe nerambursabile, pentru care sumele sunt primite de la donatorii externi înaintea efectuării plăților de către beneficiari, în sumă de 836.000 lei;
- bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, în sumă de 251.305.577 lei.

2. Cheltuielile bugetului general sunt în sumă de 2.162.241.536 lei și cuprind:

- bugetul local al municipiului, în sumă de 1.951.140.960 lei;
- bugetul fondurilor externe nerambursabile, pentru care sumele sunt primite de la donatorii externi înaintea efectuării plăților de către beneficiari, în sumă de 1.805.573 lei;
- bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, în sumă de 256.452.003 lei.

3. Excedentul bugetului general este în sumă de 173.964.743 lei, din care:

- excedentul bugetului local, în sumă de 167.848.744 lei;
- excedentul bugetului fondurilor externe nerambursabile, în sumă de 969.573 lei;
- excedentul bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, în sumă de 5.146.426 lei.

Sursa A – Buget local

Din analiza execuției bugetului la data de 22.10.2021 și în vederea asigurării creditelor bugetare, au fost modificate veniturile și cheltuielile secțiunilor de funcționare și de dezvoltare ale bugetului local.

Secțiunea de funcționare a bugetului local se majorează cu suma de 10.182.901 lei atât la venituri cât și la cheltuieli, ca urmare a analizei execuției bugetare pe fiecare capitol și de către fiecare din unitățile subordonate, în funcție de angajamentele legale încheiate și de plățile efectuate, astfel încât au fost modificate capitolele secțiunii de funcționare.

În cadrul secțiunii de funcționare a bugetului local a fost majorat capitolul 67.02 A Cultură, recreere și religie, Subcapitolul 67.02A.05.03 Întreținere grădini publice, parcuri, zone verzi, alineatul 20.01.09 cu suma de 13.482.901 lei, necesară pentru asigurarea fondurilor aferente activităților de întreținere spații verzi, efectuarea de tratamente fitosanitare și pentru achiziția de material dendrofloricol.

Finanțarea complementară, aferentă unităților de învățământ preuniversitar de stat din municipiul Cluj-Napoca, este în suma de 69.113.389 lei, din care 53.566.389 lei din bugetul local și 15.547.000 lei din bugetul de stat.

De asemenea în cadrul sumelor aprobate inițial pe fiecare capitol și în cadrul bugetelor componente ale bugetului general au fost efectuate modificări între alineate și conform clasificății economice.

În cadrul secțiunii de dezvoltare a bugetului local se modifică atât creditele de angajament cât și creditele bugetare, conform anexelor 7, 7.1 și 7.4.

Art. 19, alin. 2 din Legea finanțelor publice nr. 273/2006 cu modificările și completările ulterioare potrivit căroră:

ART. 19

Aprobarea și rectificarea bugetelor

(2) Pe parcursul exercițiului bugetar, autoritățile deliberative pot aproba rectificarea bugetelor prevăzute la alin. (1) lit. a) și b), în termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a legii de rectificare a bugetului de stat, precum și ca urmare a unor propuneri fundamentate ale ordonatorilor principali de credite. Rectificărilor bugetelor locale li se vor aplica aceleași proceduri ca și aprobării inițiale a acestora, cu excepția termenelor din calendarul bugetar.

Au fost respectate prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1954/2005 pentru aprobarea Clasificației indicatorilor privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare.

Au fost respectate prevederile Legii bugetului de stat nr. 15/2021 și ale Ordonanței de Urgență nr. 97/2021 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2021.

Din punct de vedere economic proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile legale pentru a fi supus dezbaterii și aprobării Consiliului Local.

În ceea ce privește lista obiectivelor de investiții, aceasta a fost întocmită în conformitate cu prevederile Legii nr. 273 din 29 iunie 2006 privind finanțele publice locale, Secțiunea a 3-a - „Prevederi referitoare la investiții publice locale”. Pentru obiectivele cuprinse în program sunt asigurate sursele de finanțare integral: credite de angajament și credite bugetare.

Au fost operate următoarele modificări în lista obiectivelor de investiții:

Modificări în listele de dotări

- Cap. 65/C/1 – Unități de învățământ – Dotări independente – Anexa 7.4 – creditul bugetar și creditul de angajament se majorează cu 120 mii lei,
- Cap. 51/C/1 – Dotări independente – Anexa 7.1 – creditul de angajament se majorează cu 2.500 mii lei.

În conformitate cu Ordonanța de Guvern nr. 15 din 30 august 2021 privind reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare se suplimentează creditului de angajament și creditul bugetar, ca urmare a actualizării contractelor respectiv a prețurilor aferente materialelor, prin aplicarea unui coeficient de ajustare, astfel:

- la capitolul 65/A/1-Modernizare, extindere Liceul Onisifor Ghibu - se mărește creditul de angajament cu 500 mii lei și creditul bugetar cu 1.600 mii lei,
- la capitolul 65/A/2 - Modernizare, extindere grădinița Căsuța poveștilor - se mărește creditul de angajament cu 455 mii lei,
- la capitolul 65/A/3 - Modernizarea și creșterea eficienței energetice în clădirile publice – Colegiul tehnic Ana Aslan - se mărește creditul de angajament cu 1.900 mii lei și creditul bugetar cu 4.250 mii lei,

- la capitolul 65/A/4 – Extindere corp clădire existent Școala gimnazială Iuliu Hațieganu – se micșorează creditul bugetar cu 30 mii lei,
- la capitolul 65/B/5 - Modernizare Grădinița Floare de Iris - se mărește creditul de angajament cu 620 mii lei,
- la capitolul 65/B/8 - Modernizarea și creșterea eficienței energetice în clădirile publice – Seminarul teologic Ortodox - se micșorează creditul bugetar cu 3.500 mii lei,
- la capitolul 65/B/11 - Consolidare sală de sport la Colegiul național George Cosbuc - se mărește creditul de angajament cu 300 mii lei,
- la capitolul 66/A/1 - Creșterea eficienței energetice a Spitalului clinic municipal - se mărește creditul de angajament cu 1.000 mii lei,
- la capitolul 67/A/1 - Restaurare, reabilitare Turnul Pompierilor - se mărește creditul de angajament cu 5.236 mii lei,
- la capitolul 67/A/3 - Reabilitare bază sportivă și amenajare parc, zona „La terenuri” cart. Manastur – se micșorează creditul bugetar cu 90 mii lei,
- la capitolul 67/B/2 - Îmbunătățirea calității mediului prin înființare de spații verzi/modernizare de parcuri: Parcul Stefan cel Mare - se mărește creditul de angajament cu 1.170 mii lei,
- la capitolul 70/A/3 - Modernizare, consolidare și reabilitare imobile aflate în proprietatea Statului Român - se mărește creditul de angajament cu 1.987 mii lei,
- la capitolul 70/A/14 - Creșterea eficienței energetice a blocurilor de locuințe din Municipiul Cluj-Napoca, GRUP 4 - se mărește creditul de angajament cu 490 mii lei,
- la capitolul 84/B/4 - Amenajare de benzi dedicate transportului public în comun etapa I – B-dul 21 Decembrie - se mărește creditul de angajament și creditul bugetar cu 530 mii lei,
- la capitolul 84/B/8 - Construire pod peste Râul Someșul Mic care face legătura între str. Oașului și Răsăritului - se mărește creditul de angajament cu 900 mii lei,
- la capitolul 84/C/38- Achiziție autobuze cu încărcare la linia de contact/ troleibuze – se micșorează creditul bugetar cu 2.880 mii lei.

Din perspectivă juridică sunt incidente și aplicabile următoarele prevederi legale:

Art. 103, alin. 2) din Legea educației naționale nr. 1/2011, potrivit căroră:

Art.103, alin. 2

(2) Consiliile locale și consiliul județean, respectiv consiliile locale ale sectoarelor municipiului București pot contribui din bugetele proprii la finanțarea de bază și complementară a unităților de învățământ preuniversitar de stat.

Art. 105 alin. (2) lit. a), și lit. 1) și alin 4) din Legea educației naționale nr. 1/2011, potrivit căroră:

Art.105 alin. (2) Finanțarea complementară se asigură din bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale de care aparțin unitățile de învățământ preuniversitar și din sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată, aprobate anual prin legea bugetului de stat cu această destinație, pentru următoarele categorii de cheltuieli:

a) investiții, reparații capitale, consolidări;

l) alte cheltuieli de natura bunurilor și serviciilor, care nu fac parte din finanțarea de bază.

Art. 105 alin 4) prin bugetul consiliilor locale pot fi aprobate cheltuieli cu reparații curente, respectiv de natura obiectelor de inventar, cu încadrarea în bugetul alocat.

194

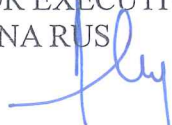
Art. 129 alin. 4, lit. a din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, potrivit căruia:

Consiliul local aprobă, la propunerea primarului, bugetul unității administrativ-teritoriale, virările de credite, modul de utilizare a rezervei bugetare și contul de încheiere a exercițiului bugetar.

Din punct de vedere juridic raportat la dispozițiile art. 103, alin. 2, art. 105 alin. (2) lit. a), și lit. l) și alin. 4) din Legea educației naționale nr. 1/2011, republicată, și art. 129 alin. 4, lit. a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile legale pentru a fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

Având în vedere prevederile legale expuse în prezentul raport, apreciem că proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului general rectificat al Municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021 poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA JURIDICĂ
DIRECTOR EXECUTIV
ALINA RUS

 26.10.2021

DIRECȚIA ECONOMICĂ
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN



DIRECȚIA TEHNICĂ
DIRECTOR EXECUTIV
VIRGIL PORUȚIU



ȘEF SERVICIU
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ



ȘEF SERVICIU
MARIA OPRÎȘ

