

**ROMANIA**  
**JUDETUL CLUJ**  
**PRIMARUL ORASULUI HUEDIN**  
**Nr. 794 / 27.01.2020**

**EXPUNERE DE MOTIVE**

***la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului Local al  
Orasului Huedin pe anul 2020 și a estimărilor pe anii 2021-2023***

În conformitate cu prevederile art.63. alin(1) lit.(c), alin.(4) lit.(b) din Legea 215/2001, republicata cu modificările și completările ulterioare privind administrația publică locală, prevederile art.(8) lit. (a), art.(19) alin.(1), art.20 alin.(1) lit.(a), art.26 alin.(4), art.39 alin(3-4-5-6-8), art.45 și art.46 din Legea 273/2006 cu modificările și completările ulterioare privind finanțele publice locale, prevederile Legii nr 5/06.01.2020 privind Legea Bugetului de stat pe anul 2020, am inițiat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului local pe anul 2020 și a estimărilor pe anii 2021-2023. Conform prevederilor 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 2020**

Bugetul local al Orasului Huedin pe anul 2020 este stabilit la partea de venituri în sumă de 39442,86 **mii lei**, la partea de cheltuieli în sumă de 42312,86 **mii lei** cu un deficit în sumă de 2870,00 **mii lei**.

**VENITURI TOTALE**

În funcție de clasificarea bugetară, veniturile totale în sumă de 39442,86 mii lei sunt structurate după cum urmează:

A. Venituri Curente 15069,16 mii lei

B. Subvenții 10210,07 mii lei, din care:

- subvenții curente- 52 mii lei;
- subvenții privind Finantarea Programului National de dezvoltare locala-7991,86 mii lei;
- subvenții de la bugetul de stat necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) aferent perioadei de programare 2014-2020- 2166,20 mii lei;
- Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020- 14163,63 mii lei;

**DETALIEREA VENITURILOR**

Pentru anul 2020 veniturile totale prognozate în bugetul local sunt structurate după cum urmează:

**1. Venituri curente -15069,16 mii lei**

-Venituri fiscale 13498,35 mii lei; din care

-Impozit pe veniturile din transferul pronr imobiliare - 14 mii lei.

- Impozite și taxe pe proprietate -2002,00 mii lei;
- Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate -2480,00 mii lei;
- Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale -181,00 mii lei;
- Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor , desfășurarea de activități -755,00 mii
- Alte impozite și taxe fiscale-340,00 mii lei;
- Venituri nefiscale 1570,81 mii lei;** din care:
- Venituri din proprietate 638,96 mii lei;
- venituri din prestari servicii 931,85 mii lei;
- Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate potrivit dispozițiilor legale 380,00 mii lei;
- Diverse venituri 117,00 mii lei;

## **2. Subvenții -10210,07 mii lei;**

- Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, carbuni, combustibili 10.00 mii lei:cheltuielile în domeniul sănătății (cabinete medicale școlare) în sumă de 42 mii lei;
  - Finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală 7991,86 mii lei;
  - subvenții de la bugetul de stat necesare sustinerii derularii proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare.afărente perioadei de programare 2014-2020;-2166,20 mii lei;
  - Sume primite de la UE în contul platilor efectuate în anul curent(FEDR)-14163,63 mii lei;
- La stabilirea necesarului de finanțat pentru anul 2020, s-au avut în vedere sumele rămase de încasat de la Bugetul de stat pentru finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală , cât și cele pentru subvenții de la bugetul de stat necesare sustinerii derularii proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare.afărente perioadei de programare 2014-2020.
- Din suma totală de 39442,86 mii lei estimată a se încasa în anul 2020, suma de 13657,00 mii lei reprezintă veniturile secțiunii de funcționare și suma de 25785,86 mii lei veniturile secțiunii de dezvoltare, din care suma de 1464,16 mii lei reprezintă vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local.

### ***Venituri rezultate din repartizări din unele venituri ale Bugetului de Stat la nivelul Orasului Huedin:***

În baza Deciziei nr.22/06.01.2020 a Directorului General al Direcției Regionale a Finanțelor Publice Cluj Napoca comunicată prin adresa nr.CJR\_TRZ\_129/13.01.2020 , se alocă ORASULUI HUEDIN suma de 2480 mii lei, reprezentând sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor(cod.110202) , suma de 6318,00 mii lei reprezentând alocare directă din impozitul pe venit pentru anul 2020 (cod.040201), cote defalcate din IVG pentru echilibrarea bugetului local-1408 mii lei și sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale- 181 mii lei.

Sumele defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor au fost repartizate în conformitate cu Legea nr. 5/2020 privind Bugetului de stat pe anul 2020 și Legea finanțelor publice locale nr. 273/2006 după cum urmează:

- finanțarea cheltuielilor confi. art.104 din Legea 1/2011(bunuri și servicii) – 887,00 mii lei;
- finanțarea drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizații lunare- 1161 mii lei;
- finanțarea ajutorului pentru încălzirea cu lemne în suma de 6 mii lei;
- finanțarea cheltuielilor în sumă de 150,00 mii lei pentru funcționarea creșelor :
- drepturile copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă, prevăzute la lit. A din anexa la Hotărârea Guvernului nr.904/2014 -50 mii lei;
- finanțarea drepturilor stabilite de Legea nr. 248/2015 privind stimularea participării în învățământul preșcolar a copiilor provenind din familii defavorizate. – 5,00 mii lei;
- finanțarea serviciilor publice de evidența populației în suma de 221,00 mii lei;

## **CHELTUIELI TOTALE**

Cheltuielile totale prevăzute pentru anul 2020 sunt în sumă de 42312,86 **mii lei**, structurate, conform clasificății economice, după cum urmează:

## **I. CHELTUELI SECTIUNEA DE FUNCTIONARE:**

### **Cheltuieli curente, total, 13657,00 mii lei din care:**

- *cheltuieli de personal 6338,30 mii lei;*
  - *bunuri și servicii 4983,70 mii lei;*
  - *subventii- 150 mii lei;*
- *asistenta sociala 1.721,00 mii lei;*
- *alte cheltuieli 464,00 mii lei*
- *transferuri între unitati ale administratiei publice- 103,20 mii lei;*
- *proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020*

## **II.CHELTUELI SECTIUNEA DE DEZVOLTARE totale -28655,86 lei, din care:**

### **Cheltuieli curente, total 16517,03 mii lei din care:**

- *transferuri între unitati ale administratiei publice- 187,20 mii lei;*
- *proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020- 16329.84 mii lei;*

### **Cheltuieli de capital, total, 12138,82 mii lei din care:**

- *active nefinanciare 12138.82 mii lei mii lei;*

Totalul cheltuielilor pe anul 2020 în suma de 42312,86 mii lei depășește totalul veniturilor prognozate pentru anul 2020 de 39442.86 mii lei cu suma de 2870 mii lei, sumă reprezentând excedentul anului 2019 și care se utilizează în anul curent pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local.

## **DETALIEREA CHELTUIELILOR - clasificarea economică**

### **Cheltuieli de personal în sumă de 6338,30 mii lei**

Reprezintă totalul cheltuielilor cu salariile și alte cheltuieli asimilate, pe activități și pe capitole, pentru anul 2020. La fundamentarea sumelor reprezentând cheltuieli de personal s-au avut în vedere următoarele elemente:

- *Legea bugetului de stat pe anul 2020;*
- *Organigrama aprobată prin HCL nr.183/19.12.2020 aferentă anului 2020;*
- *Execuția bugetară la nivelul anului 2019;*
- *Prevederile Legii cadru nr.153/2017 privind salarizarea unitară a personalului plătit din fonduri publice. cu modificările și completările ulterioare;*

### **Detalierea la nivel de capitol bugetar a cheltuielilor de personal este următoarea:**

- *Cap. 51.02 Aparatul propriu de lucru al primarului 3.996,00 mii lei*
- *Cap. 54.02 Serviciul Public Comunitar Local de Evidență a Persoanelor -367,30 mii lei;*
- *Cap. 61.03.04 Poliția Locală 501,00 mii lei din care norma de hrană 76,20 mii lei;*
- *Cap. 61.05 Alte Servicii publice generale( Serviciul pentru Situații de Urgență, ) -63,50 mii lei*
- *Cap. 66.02 Sănătate( Cabinete medicale scolare) -364,00 mii lei;*
- *Cap. 67.02 Cultură, recreere și religie -21,2 mii lei, din care:*
  - *Biblioteca Huedin –112 mii lei;*
  - *Casa de cultură – 104,20 mii lei;*
- *Cap. 68.11 Creșa – 134,30 lei;*
- *Cap. 68.0502 Asistenți personali ai persoanelor cu handicap grav – 726,00 mii lei*

### **Bunuri și servicii în suma de 4.983,70 mii lei**

Reprezintă totalul cheltuielilor cu bunuri și servicii (consumabile, utilități, prestări servicii cu caracter funcțional, alte cheltuieli cu bunuri și servicii, servicii publice, etc.) pe total activități și pe total capitole, care contribuie la buna desfășurare a activității curente.

### **Transferuri între unitățile administrației publice locale 187,20 mii lei**

Reprezintă cofinanțare de 10% a obiectivelor de investiții de către Consiliul Local Huedin aprobată prin HCL. 127/27.09.2019 pentru anul 2020;

**Asistența socială 1.721,00 mii lei**

Reprezintă cheltuielile cu ajutoarele de încălzire a locuinței, tichete pentru gradinita, indemnizațiile lunare ale persoanelor cu handicap grav . Ponderea cea mai mare la acest titlu o reprezintă indemnizațiile pentru persoanele cu handicap (2417 mii lei) ,

Tichete de cresa pentru gradinita-5 mii lei.

**Alte cheltuieli 464,00 mii lei, din care:**

- Valoarea sumelor ce vor fi transferate pentru activități culturale si sportive, susținerea cultelor, asociații și fundații și alte acțiuni social – culturale în urma aprobării acestora prin Hotărâri ale Consiliului Local pe parcursul anului 2020-325 mii lei;

- Bursele sociale ce urmează a fi alocate elevilor din învățământul preuniversitar de stat în anul 2020 -40.00 mii lei.

-Ajutoare pentru daune provocate de calamitati naturale-15.00 mii lei;

-Sume aferente persoanelor cu handicap grav neincadrate datorate bugetului de stat - 84,00 mii lei;

**Cheltuieli de capital 12138,82 mii lei**

Aceste cheltuieli sunt structurate conform listei cu obiectivele de investii propuse a se realiza in anul 2020. anexa la proiectul de buget local.

**DETALIEREA CHELTUIELILOR – clasificatia funcțională**

Situația prevederilor bugetare pe capitole de cheltuieli este următoarea:

**CHELTUIELI TOTALE in suma de 42312,86 mii lei, din care:**

1. **Autorități publice (capitol 51.02) -6.723,7 mii lei;**

2. **Alte servicii publice -servicii publice de evidenta a persoanelor, (cap. 54.02) -369,00 mii lei;**

3. **Ordine publică și siguranță națională (capitol 61.02) -708,30 mii lei;**

4. **Învățământ (capitol 65.02) -1.382,00 mii lei;**

5. **Sănătate (Capitol 66.02)- 17226,29 mii lei;**

6. **Cultură, religie, recreere (capitol 67.02)- 2.212 mii lei;**

7. **Asigurări și asistență socială (capitol 68.02) -2.592 mii lei;**

8. **Locuințe, servicii și dezvoltare publică (capitol 70.02) -445,00 mii lei;**

9. **Protecția mediului (capitol 74.02) - 350,00 mii lei;**

10. **Acțiuni generale economice,comerciale si de munca(capitol 8002)- 180,00 mii lei;**

11. **Combustibil si energie (capitol 8102)- 450,00 mii lei;**

11. **Transporturi (capitol 84.02) - 9655,56,00 mii lei.**

Având în vedere resursele financiare insuficiente pentru acoperirea tuturor necesităților Orasului Huedin. prin bugetul prezentat considerăm că repartizarea sumelor s-a făcut ținând cont de principiile realității și echilibrului bugetar.

Față de cele menționate mai sus se prezintă o primă propunere sintetică de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 . La proiectul astfel prezentat se vor aduce modificări în funcție de datele noi ce vor apărea pe parcurs și în funcție de observațiile și propunerile ce vor fi transmise până la momentul supunerii spre aprobare a proiectului de hotărâre pe această temă Consiliului Local al Orasului Huedin.

Proiectul de act normativ poate fi consultat pe site-ul Primariei Orasului Huedin [www.primariahuedin.ro](http://www.primariahuedin.ro) sau la sediul acesteia din strada Horea nr.1 (panou afișaj) în conformitate cu prevederile art.7 alin (4) și (5) din Legea 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică până la data de 10 februarie 2020. se pot trimite , în scris pe adresa Orasului Huedin sau pe adresa de e-mail [secretariat@primariahuedin.ro](mailto:secretariat@primariahuedin.ro). propuneri , sugestii sau opinii cu valoare de recomandare privind proiectul de act normativ sus amintit.

Având în vedere prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare. inițiez un proiect de hotărâre cu următoarea titlatură :

Aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Orasului Huedin pentru anul 2020.

PRIMAR,  
Dr. Morosan Mircea

