



ROMANIA
ORAȘUL VICTORIA
Strada Stadionului , nr.14, jud. Brașov Tel: 0268/241525
Fax: 0268/241501 E-mail: contact@primariavictoria.ro



Nr. 2298/31.01.2024

PROCES VERBAL
Încheiat astăzi 31.01.2024 ora 9,00

În termenul prevăzut prin anunțul de afișare a **Proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului local al Orașului Victoria pe anul 2024** nu s-au înregistrat contestații, obiecțiuni la proiectul de buget.

PRIMAR
Berteș Camelia Elena



SECRETAR GENERAL
Fogoroș Mariana-Cristina



ROMÂNIA
ORAȘUL VICTORIA

Strada Stadionului , nr.14, jud. Brasov Tel: 0268/241525
Fax: 0268/241501 E-mail: contact@primariavictoria.ro



Nr. 2352/31.01.2024

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi, 31.01.2024 cu ocazia dezbaterii publice organizate în temeiul Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică pentru următorului proiect de hotărâre:

R.	N	TITULATURA	Initiat/Întocmit
		PROIECTE DE HOTĂRÂRE	
	1	Cu privire la aprobarea bugetului local al Orașului Victoria pe anul 2024	Primar Berteza Camelia Elena

Văzând prevederile art.1 alin.2 lit."a", art.2, alin.1 pct.7 și 8, art.8, art.19, art.20, art.39, art.44-45, art.49 și art.76¹din Legea nr.273/2006 - finanțelor publice locale cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024, art.87, art.88, art.129, alin.(2), lit."b" alin.4 lit."a", art.155 alin.1 lit."c", alin.4 lit."b" din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, Legii nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică și ale Legii nr.544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public.

Din partea Primăriei Orașului Victoria:

Primar Berteza Camelia Elena

Biceprimar Iosipescu Cristian

Secretar general Fogoroș Cristina

Administrator public Urian Nicolae

Inache Anca - șef birou buget financiar contabil

Stoia Sebastian - șef birou Tehnic

Popaiov Cristina - șef birou Impozite și taxe

Consilieri locali _____

Din partea cetățenilor Or.Victoria dl. Popa Alexandru

Secretar general - Dezbaterile publice sunt organizate conform Legii nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică. Proiectul de hotărâre urmează a fi discutat în ședința extraordinară/ordinară din luna februarie 2024. Anunțul privind dezbaterile publice a fost afișat pe site-ul primăriei precum și la sediul acesteia la data de 16.01.2024 cu nr.1018/16.01.2024 și procesul verbal de afișare nr.1019/16.01.2024.

În termenul prevăzut prin anunțul de afișare a **Proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului local al Orașului Victoria pentru anul 2024 nu s-au înregistrat propuneri, sugestii, contestații sau obiecțiuni la proiectul de hotărâre.**

DISCUȚII:

1.Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului local al Orașului Victoria pe anul 2024.

Având în vedere prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare și cele ale Legii nr.421/2023 de aprobare a bugetului de stat pe anul 2024 supunem spre dezbateri publice următoarele:

1.-proiectul bugetului local al Orașului Victoria pe anul 2024 potrivit anexelor și lista obiectivelor de investiții finanțate din bugetul local pe anul 2024.

2.-proiectul de buget al activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii din subordinea Consiliului Local al Orașului Victoria pe anul 2024.

Proiectul de buget – venituri 2024

D-na primar - investiții noi pentru anul 2024: Eficientizare primărie, Grădinița str.Libertății, pe POR reabilitare centrul orașului, parcuri, heleșteu, PUG, unde Ministerul Dezvoltării vine cu o parte, baza sportivă. Din bugetul local: parcuri, str. Primăverii și str. Viitorului.

Pentru secțiunea de funcționare alocăm la spital 500 mii lei, din care 300 mii lei pentru paleație și 200 mii lei aparatură secția paleație pentru a obține clasificarea spitalului. Pentru Casa de Cultură 300 mii lei, pentru Clubul Sportiv 350 mii lei. Plata cu salariile ne duce spre aprox 80%, 44 salariați și 70 posturi asistent personal aprobate, pentru care se primește 90% de la stat. Pentru școli nu ajunge finanțarea/elev, datorită nr. redus de elevi la Liceul Tehnologic și vom veni cu suplimentare. Și la Liceul Teoretic venim cu suplimentare pentru programul școală după școală.

Din acest an veniturile se vor reduce, Virometul rămâne cu o cotă mică la noi, restul merge spre Ucea, la fel la Maxam. Rămâne Purolite în jur de 50 mii Euro/an fără alte autorizații, etc.

Dacă nu au loc rectificări să primim sume, partea de investiții nu se poate realiza. Cam acesta este în mare bugetul de anul acesta, la niciuna dintre instituții nu am dat cât au cerut.

La stația de epurare, proiect pe Anghel Saligny pentru studii, avize, SF

Serviciul de salubritate, aprox 800 mii lei, dar recuperăm cam de la 400 persoane lunar banii. La pubele nu am prevăzut nimic, deoarece vine proiectul cu insulele ecologice. Dacă sunt întrebări

DI. Popa Alexandru – multumesc pentru prezentare

DI. Stoia Sebastian – dacă terenul dinpre Vistea poate fi concesionat

DI. Urian – poate fi, dar fără utilități

DI. Stoia – durează până se pune în practică. Dacă se investește posibilitatea să fie un investitor, solicitări de la investitori, să nu fie un impediment că nu avem utilități

DI. viceprimar – dacă înspre Viștea putem face un plan pentru împărțirea parcelelor

DI. Stoia – e mai complicat, mai bine la cerința investitorilor

D-na primar – mi se pare o cheltuială inutilă, mai bine să dăm urmare a cerințelor și să dezmembrăm ulterior

În legătură cu autorizațiile ISU de la școli și spital, sumele sunt foarte mari, doar pentru documentație sunt în jur de 100 mii lei fiecare. Pentru a pune în aplicare avem nevoie de cel puțin 1 mil euro.

Conform art. 5 din Legea 273/2006, privind finantele publice locale, modificata si republicata, veniturile bugetului local se constituie din venituri proprii formate din impozite si taxe, contributii, alte varsaminte, alte venituri si cote si sume defalcate din impozitul pe venit, subventii primite de la bugetul de stat si de la alte bugete. La acestea se adauga sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat (sume defalcate din TVA), donatii si sponsorizari.

Pentru anul 2024 veniturile totale programate in bugetul local sunt in valoare de **120.994,51 mii lei**.

Veniturile proprii programate in bugetul local sunt in valoare de **14142** mii lei, din care :

6167 mii lei – venituri din impozite, taxe, redevente si alte venituri ale bugetului local, care se compun din :

2750 mii lei – impozite si taxe pe proprietate, din care :

- 980,00 mii lei – impozit pe cladiri de la persoane fizice;
- 1020,00 mii lei – impozit si taxa pe cladiri pers. juridice;
- 300,00 mii lei - impozit pe terenuri de la pers. fizice;
- 450,00 mii lei - impozit si taxa pe teren pers. juridice;

750 mii lei – impozit mijloacele de transport, din care:

- 610,00 mii lei – impozit mijloace de transport pers. fizice;
- 140,00 mii lei – impozit mijloace de transport pers. juridice;

820 mii lei – venituri din proprietate (din concesiuni si inchirieri) ;

1847 mii lei – alte impozite si taxe, amenzi, alte venituri

7975 mii lei – cote si sume defalcate din impozitul pe venit, (indicator 04.02) din care:

- 6214,00 mii lei – sume alocate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cota de 63 %) – cod indicator 04.02.01;

- 1761,00 mii lei – sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale – cod indicator 04.02.04

La aceste venituri se adauga :

6789,00 mii lei – sume defalcate din TVA (indicator 11.02), din care :

4200 mii lei sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale – conform destinatiei stabilite in Anexa nr.7/03 la legea bugetului de stat pentru anul 2024 – indicator

comunelor, oraselor si municipiilor – cod indicator 11.02.02.
98.479,18 mii lei – Subventii de la bugetul de stat
1.584,33 mii lei – Fondul European de Dezvoltare Regionala

TOTAL: 120.994,51 mii lei, din care
17.530,00 mii lei sectiunea de functionare
103.464,51 mii lei sectiunea de dezvoltare

In conformitate cu prevederile art.14, alin.(7) din Legea 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, veniturile proprii programate in bugetul local nu vor putea depasi nivelul realizarii din anul 2023 - **suma de 6.167 mii lei** (venituri proprii – cote defalcate din impozitul pe venit – venituri din valorificarea unor bunuri) datorita faptului ca nivelul gradului de realizare a veniturilor proprii prevazute in bugetul local in ultimii 2 ani este mai mic de 97% pe fiecare an.

Potrivit adresei DGFP Brasov nr.BVR_TRZ – 10.01.2024, in conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, Legii bugetului de stat pe anul 2024 nr.421/2023 si adresei MFP nr.462021/04.01.2024,

Prin Decizia numarul 69/10.01.2024 a Directorului General al DGRFP Brasov, s-a efectuat repartizarea pe unitati administrativ – teritoriale a sumelor si cotelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru echilibrarea bugetelor locale pentru anul 2024, astfel:

Cote si sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru echilibrarea bugetelor locale pentru anul 2024 – conform Deciziei directorului DGRFP Brasov nr.69/10.01.2024: sume alocate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cota 63%) – cod indicator 04.02.01 pentru program 2024 sunt de 6214 mii lei, iar la sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale – cod indicator 04.02.04 programul pentru 2024 este de 1761 mii lei.

Sume alocate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale pentru anul 2024 – conform destinatiei stabilite in Anexa nr.7/03 la legea bugetului de stat pentru anul 2024 este de 4200 mii lei – cod indicator 11.02.06

In conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, Legii bugetului de stat pe anul 2024 nr.421/2023 si adresei MFP nr.467021/2024, adresei AJPIS Brasov nr.78/2024, adresei Institutiei Prefectului Judet Brasov nr.150/08.01.2024, adresei ISJ Brasov nr.55/05.01.2024 si Deciziile ISJ Brasov nr.1/05.01.2024,

Prin decizia nr.55/09.01.2024 a Directorului General al DGRFP Brasov s-a efectuat repartizarea pe unitati administrativ teritoriale a sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor si municipiilor, astfel :

Sumele defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor si municipiilor – cod indicator 11.02.02, pentru anul 2024 sunt de **2589 mii lei**, din care pentru finantarea:

Drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizatiilor lunare, in suma de 2414 mii lei

Stimulentul educational sub forma de tichete sociale acordate copiilor din familii defavorizate in scopul stimulării participării în învățământul prescolar in suma de 28 mii lei

Drepturile copiilor cu cerinte educationale speciale integrati in invatamantul de masa in suma de 147 mii lei

Procedura cu privire la elaborarea si aprobarea bugetelor centralizate ale localitatilor este obligatorie si aceasta se aproba centralizat si pe sectiuni, astfel:

- **sectiunea de functionare** - reprezinta partea de baza obligatorie a bugetelor ce cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective

- **sectiunea de dezvoltare** - care reprezinta partea complementara a bugetelor, ce cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel regional, judetean, zonal sau local, dupa caz, cu urmatoarele particularitati:

- Bugetele locale

- Bugetele institutiilor finantate integral sau partial din bugetele locale si din venituri proprii,

- Bugetele imprumuturilor externe si interne

- Bugetele fondurilor externe nerambursabile se aproba de catre consiliile locale ale comunelor, oraselor, municipiilor si judetului dupa caz.

Pe parcursul exercitiului bugetar, autoritatile deliberative pot aproba rectificari ale bugetelor

Rectificarilor bugetelor locale li se vor aplica aceleasi proceduri ca si la aprobarea initiala a acestora cu exceptia termenelor din calendarul bugetar.

Proiectele de buget se aproba de autoritatile deliberative in termen de max.45 zile de la data publicarii legii bugetului de stat in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I.

Potrivit prevederilor art.39 din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare, ordonatorii principali de credite au obligatia sa transmita DGRFP, bugetele aprobate in conditiile legii in termen de 5 zile lucratoare de la aprobare.

Nota: in situatia cand gradul de realizare a veniturilor proprii programate in bugetele unitatilor administrativ teritoriale in ultimii doi ani este mai mic de 97% pe fiecare an – **situatie in care se ragaseste si Orasul Victoria – ordonatorii principali de credite fundamenteaza veniturile proprii pentru anul curent, cel mult la nivelul realizarii din anul precedent.**

- gradul de realizare al veniturilor proprii se stabileste prin ordin comun al ministerelor de resort
- sumele rezultate din vanzarea in conditiile legii a unor bunuri apartinand domeniului privat al unitatii administrativ teritoriale se cuprind in sectiunea de dezvoltare, prin rectificarea bugetara locala numai dupa incasarea lor
- donatiile si sponsorizarile se cuprind prin rectificarea bugetara in bugetul de venituri si cheltuieli numai dupa incasarea lor.

BUGETUL LOCAL

1.Veniturile totale sunt calculate potrivit legislatiei in vigoare si explicate in raportul Biroului Impozite si taxe si cuprind sumele aferente anului 2024 reprezentand venituri proprii la care se adauga sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat comunicate de DGRFP Brasov.

2.Cheltuielile sunt dimensionate pe capitole, subcapitole, titluri, articole si aliniate avand la baza veniturile estimate astfel incat sa asigure functionarea aparatului propriu si institutiilor publice din subordinea Consiliului Local Or.Victoria (inclusiv institutiile de invatamant) cat si efectuarea unor dotari, reparatii si investitii.

I. Cheltuielile de personal – cuprinse in proiectul de buget sunt calculate avand la baza statele de functii ocupate si celelalte drepturi acordate personalului bugetar pe anul 2024. Nota: cheltuielile de personal aferente asistentilor personali si indemnizatiile persoanelor cu handicap se suporta din sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale-repartizate

II. Cheltuielile cu bunurile si serviciile cuprinse in proiectul de buget sunt mult sub necesarul anului 2024.

Si la acest titlu s-a avut in vedere asigurarea cheltuielilor cu utilitatile si functionarea la strictul necesar a aparatului propriu al Consiliului Local si institutiilor de subordonare locala.

Nota: toate cheltuielile cu bunuri si servicii cuprinse in proiectul de buget si, comparativ cu dimensionarile formulate, sunt intre aprox 75-80%

Pentru institutiile de invatamant preuniversitar de stat de subordonare locala la titlul bunuri si servicii este cuprinsa suma de 184 mii lei (sume ce se asigura de la bugetul local) urmand a ni se comunica sumele ce se asigura de la bugetul de stat pentru finantarea/elev.

III. Transferurile intre unitati ale administratiei publice locale - sunt destinate finantarii Spitalului Orasenesc Victoria, Clubului Sportiv Chimia Or.Victoria si Casei de Cultura (suma se ragaseste in bugetele fiecare institutii ca venit si potrivit justificarii formulate de conducatorii acestora nu acopera necesarul pentru anul 2024).

IV. Cheltuielile cu asistenta sociala - sunt cuprinse la capitolele:

- **65.02 – Invatamant**-pentru achizitionarea de tichete pentru gradinita-28 mii lei si ajutoare in numerar pentru elevii cu nevoi speciale integrati in invatamantul de masa-147 mii lei (platile se efectueaza din sume defalcate din TVA)

- **68.02 – Asistenta sociala** pentru:

-indemnizatii persoane cu handicap – suma se suporta din sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale in procent de 90% si 10% din sume de la bugetul local

- ajutoare de urgenta acordate prin hotarari ale Consiliului Local

V. Alte cheltuieli – sume cuprinse la capitolele

- 67.02 – pentru finantari nerambursabile culte

VI. Alte Transferuri – sume cuprinse la capitolele -7002, 7402 si 8702 – transferuri din bugetul local pentru asociatiile de dezvoltare intracomunitara – reprezinta cheltuieli ale sectiunii de dezvoltare

VII. Subventii - se acorda pentru diferenta de pret la transport in comun-capitolul 84.02-si sunt aprobate prin hotarare a Consiliului Local.

VIII. Cheltuieli de capital-suma cuprinsa in proiectul de buget pe anul 2024 pe fiecare capitol

Cheltuielile de capital se finanteaza din venituri de capital, varsaminte din setiunea de functionare, din din excedentul anilor precedenti si din fonduri nerambursabile (pe proiecte de finantare incheiate) – reprezinta cheltuieli ale sectiunii de dezvoltare.

NOTA: Deoarece la fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli trebuie respectat principiul echilibrului, si pentru ca veniturile estimate a se incasa in acest an sunt sub nivelul cheltuielilor estimate, pe parcursul executiei bugetare vor fi necesare rectificari.

BUGETUL ACTIVITATILOR SI INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII

In proiectul de buget anexat sunt cuprinse datele centralizate de la institutiile de subordonare la, astfel:

1. Club Sportiv Chimia Or.Victoria si Casa de Cultura Victoria-**sursa de finantare G**-institutie cu personalitate juridica finantate din venituri proprii si subventii - cu precizarea ca din fundamentarile formulate de catre conducatorii acestora **suma reprezentand subventii din bugetul local la partea de venituri din proiectul nu acopera necesarul pentru acoperirea cheltuielilor pe intreg anul 2024.**

Pe parcursul executiei bugetare, in functie de executia veniturilor si cheltuielilor se vor putea face rectificari.

2. Spitalul Orasenesc Victoria institutie cu personalitate juridica finantata din venituri proprii si subventii sursa de finantare F - cu precizarea ca din fundamentarile formulate de catre conducatorii acestora suma reprezentand subventii din bugetul local la partea de venituri din proiectul de buget nu acopera necesarul pentru acoperirea cheltuielilor pe intreg anul 2024.
3. Institutiile de invatamant – Liceul Teoretic I C Dragusanu, Liceul Tehnologic Dr. Al. Barbat si activitati desfasurate direct de executivul consiliului local - **sursa de finantare E**- institutii care desfasoara activitati finantate din venituri proprii fara personalitate juridica.

BUGET 2024 - TOTAL VENITURI 120.994,51 MII LEI

6.167 mii lei Venituri proprii

7975,00 mii lei Cote si sume defalcate din impozitul pe venit

6789,00 mii lei Sume defalcate din TVA

98.479,18 mii lei subventii de la Bugetul de stat

1584,33 mii lei sume primite din Fondul European Dezvoltare Regionala

TOTAL CHELTUIELI: 132.177,65 MII LEI, din care:

Sectiunea de FUNCTIONARE : 17.530 mii lei

5380 mii lei Cheltuieli de personal Autoritati executive

825 mii lei Cheltuieli de personal Cabinet medical scolar, serviciu de evidenta populatiei, spital, transport cadre didactice, indemnizatii alegeri.

- 2.834,00 mii lei Cheltuieli de personal asistenti personali, indemnizatii persoane cu handicap

- 7051 mii lei Cheltuieli de intretinere si functionare, reparatii starzi, servicii salubritate si intretinere zone verzi, servicii paza si protectie civila, ob. inventar, utilitati, chelt. Materiale scoli

- 1150 mii lei Transferurile intre unitati ale administratiei publice locale: 500 mii lei Spitalul Orasenesc Victoria, 350 mii lei Clubului Sportiv Chimia Or. Victoriiasi și 300 mii lei Casei de Cultura.

Din care cheltuieli functionare institutii de invatamant din subordinea Consiliului Local

180 mii lei Liceul Teoretic I.C. Dragusanu

180 mii lei Liceul Tehnologic Dr. Alexandru Barbat

Sectiunea de DEZVOLTARE : 114.647,65 MII LEI

205,00 mii lei – Proiecte finantate din Fonduri europene (Scoala Generala , Liceul teoretic)

98660,47 mii lei – Proiecte finantate din PNRR

15689,18 mii lei – lucrari investitii, studii, proiecte, dotari

Sume utilizate din excedent anii precedenti pentru Sectiunea de dezvoltare: **11.183,14 mii lei**