

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea rectificării bugetului local
al Municipiului Timișoara pe anul 2023

Având în vedere:

- Referatul nr. TMI2023-014094/27.11.2023 al Primarului Municipiului Timișoara, de aprobare a proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului local al Municipiului Timișoara pe anul 2023;

- Adresa Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, cu nr. 4734/06.11.2023, prin care se comunică repartizarea sumelor defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale pentru finanțarea gratuității acordată elevilor din învățământul preuniversitar acreditat / autorizat pentru transportul local rutier și naval, potrivit prevederilor art. XL din O.U.G. nr. 168/2022 (indicator 11.02.06), în valoare de 507,5 mii lei;

- Adresa Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, cu nr. 3288/06.11.2023, prin care se comunică diminuarea sumelor defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor și municipiului București pentru finanțarea burselor elevilor din învățământul de masă (indicator 11.02.02), cu valoarea de 8.625 mii lei;

- Adresa Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice – Timișoara, cu nr. 3151/01.11.2023, prin care se comunică diminuarea sumelor defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru finanțarea învățământului particular și a celui confesional, acreditate pentru finanțarea de bază a unităților de învățământ preuniversitar de stat pentru salarii, sporuri, indemnizații și alte drepturi salariale stabilite prin lege și contribuțiile aferente acestora (indicator 11.02.09), cu valoarea de 79 mii lei;

- Referatul Direcției Incubator de Proiecte, cu nr. FN/24.11.2023, de redistribuire a sumelor alocate în Programul de Dezvoltare – secțiunea finanțări europene nerambursabile, în cadrul proiectului „Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 18 m Brașov, Timișoara”, a sumei de 34.322,18 mii lei, de la bugetul local, la bugetul de credite externe (din care: cheltuieli eligibile – 2.175,31 mii lei și cheltuieli neeligibile – 32.146,87 mii lei), ca urmare a semnării contractului de finanțare între Municipiul Timișoara și B.E.R.D., cu nr. 1/16.11.2023;

- Referatul Direcției Generale de Investiții și Mentenanță, cu nr. TMI 2023 - 004942/24.11.2023, de diminuare a sumelor alocate în Programul de Dezvoltare – secțiunea finanțări europene nerambursabile, în cadrul proiectului „Reabilitarea liniilor de tramvai și modernizarea tramvelor stradale în Municipiul Timișoara, Traseul 5, Calea Bogdanestiilor”, cu valoarea de 8.610,07 mii lei - bugetul local, respectiv suplimentarea bugetului de credite externe cu valoarea de 24.622,05 mii lei (cheltuieli neeligibile), ca urmare a semnării contractului de finanțare între Municipiul Timișoara și B.E.R.D., cu nr. 1/16.11.2023;

- Referatul Direcției Generale de Investiții și Mentenanță, cu nr. TMI2023 - 013931/24.11.2023, de redistribuire a sumelor alocate în Programul de Dezvoltare – secțiunea finanțări europene nerambursabile, în cadrul proiectului „Înnoirea flotei de tramvaie – etapa III”, a sumei de 16.049,72 mii lei de la bugetul local, la bugetul de credite externe, (cheltuieli eligibile – 1.319,10 mii lei și cheltuieli neeligibile – 14.730,62 mii lei) ca urmare a semnării contractului de finanțare între Municipiul Timișoara și B.E.R.D., cu nr. 1/16.11.2023;

- Referatul Filarmonicii Banatul cu nr. 6650/17.11.2023, de redistribuire a sumelor prevăzute la cap. 67.02G „Cultură, recreere și religie – venituri proprii și subvenții”, între titlul I „Cheltuieli de personal”, titlul II „Bunuri și servicii” și titlul XI „Alte cheltuieli”;

- Referatul Direcției Incubator Proiecte cu nr. TMI2023-013135/16.11.2023, de suplimentare a sumei prevăzute la cap. 65.02A „Învățământ – buget local” cu valoarea proiectului cu finanțare din P.N.R.R., denumit „Rută integrată completă pentru învățământul dual

în regiunea de Vest prin dezvoltarea și operaționalizarea Consorțiului Regional pentru Învățământ Dual VEST Timișoara”;

- Referatul Direcției Generale a Poliției Locale cu nr. 11351/13.11.2023, de redistribuire a sumelor prevăzute la cap. 61.02A „Ordine publică și siguranță națională – buget local”, titlul I „Cheltuieli de personal” și titlul II „Bunuri și servicii”;

- Referatul Direcției Fiscale a Municipiului Timișoara cu nr. IF2023-057820/10.11.2023, de redistribuire a sumelor prevăzute la cap. 51.02A „Autorități publice și acțiuni externe – buget local”, între titlul I „Cheltuieli de personal” și titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 247,65 mii lei;

- Referatele Administrației pentru Sănătate și Educație cu nr. 3139/09.11.2023, 1335 și 1336/21.11.2023, de redistribuire și suplimentare a sumei prevăzute la cap. 65.02A „Învățământ – buget local”, titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 1.000 mii lei, titlul IX „Asistență socială” cu valoarea de 150 mii lei pentru competiții sportive ale Liceului Sportiv Banatul și de redistribuire și suplimentare a sumei prevăzute la cap. 65.02E „Învățământ – venituri proprii”, titlul I „Cheltuieli de personal”, cu valoarea de 25 mii lei și titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 108,70 mii lei, respectiv de redistribuire la cap. 66.02A „Sănătate – buget local”, titlul I „Cheltuieli de personal”;

- Referatul Clubului Sportiv „Sport Club Municipal”, cu nr. 595/20.11.2023, de redistribuire și suplimentare a sumelor prevăzute la cap. 67.02A „Cultură, recreere și religie – buget local”, titlul I „Cheltuieli de personal”, cu valoarea de 13,4 mii lei și titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 1.029,40 mii lei;

- Referatul Serviciului Reabilitări, cu nr. TMI2023-011763/03.11.2023, de redistribuire a sumelor prevăzute între cap. 65.02A „Învățământ – buget local” și cap. 66.02A „Sănătate – buget local”, titlul II „Bunuri și servicii”, alineatul 20.02 „Reparații curente”, în valoare de 250 mii lei;

- Referatul Spitalului „Dr. Victor Babes” nr. 10208/02.11.2023 de redistribuire a sumelor prevăzute la cap. 66.02F „Sănătate – venituri proprii”, titlul I „Cheltuieli de personal” și titlul II „Bunuri și servicii”;

- Referatul Centrului de Proiecte nr. 179/20.11.2023, de suplimentare a sumelor prevăzute la cap. 67.02A „Cultură, recreere și religie – buget local”, titlul I „Cheltuieli de personal” cu valoarea de 205 mii lei, redistribuire în cadrul titlului II „Bunuri și servicii”, redistribuire și suplimentare a sumelor prevăzute la cap. 67.02E „Cultură, recreere și religie – venituri proprii”, la titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 80,90 mii lei;

- Referatul Teatrului Maghiar cu nr. 3843/16.11.2023, de redistribuire a sumelor prevăzute la cap. 67.02G „Cultură, recreere și religie – venituri proprii și subvenții”, titlul II „Bunuri și servicii”;

- Referatul Direcției de Asistență Socială a Municipiului Timișoara, cu nr. 22642/17.11.2023, de redistribuire și suplimentare a sumei prevăzute la cap. 68.02A „Asigurări și asistență socială – buget local”, titlul I „Cheltuieli de personal”, cu valoarea de 1.437 mii lei, titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 421 mii lei, titlul IX „Asistență socială”, cu valoarea de 4.680,36 mii lei;

- Referatele Direcției Generale Investiții și Mentenanță cu nr. 013642/22.11.2023, 013205/17.11.2023, 013539/21.11.2023, de diminuare a sumelor prevăzute pentru proiecte finanțate din F.E.N. la cap. 65.02A „Învățământ – buget local” și includerea pe credite de angajament, de suplimentare, în cadrul aceleiași capitol, a valorilor aferente mai multor proiecte finanțate din F.E.N. și diminuarea concomitentă a creditelor de angajament, de modificare a cheltuielilor neeligibile pentru proiecte finanțate din F.E.N., la cap. 70.02A „Locuințe, servicii și dezvoltare publică – buget local”;

- Referatul Biroului Contencios cu nr. TMI2023-8517/28.09.2023, de suplimentare a sumelor prevăzute la cap. 51.02A „Autorități publice și acțiuni externe – buget local”, titlul XI „Alte cheltuieli”, cu valoarea de 4.000 mii lei;

- Referatul Teatrului German de Stat nr. 5400/24.11.2023, de suplimentare a sumei prevăzute la cap. 67.02G „Cultură, recreere și religie – venituri proprii și subvenții”, titlul I „Cheltuieli de personal”, cu valoarea de 1 mie lei, titlul XI „Alte cheltuieli”, cu valoarea de 10 mii lei;

- Referatul Biroului Administrare Spații Verzi nr. TMI2023-7753/20.09.2023, de suplimentare a sumei prevăzute la cap. 67.02A „Cultură, recreere și religie – buget local”, titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 3.000 mii lei;

- Referatele Biroului Servicii Suport cu nr. TMI2023-1727/15.06.2023, 9359/06.10.2023, 10794/24.10.2023, de suplimentare a sumelor prevăzute la cap. 70.02A „Locuințe, servicii si dezvoltare publica – buget local”, titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 175 mii lei;

- Referatul Direcției Patrimoniu cu nr. 8268/26.09.2023, de suplimentare a sumei prevăzute la cap. 70.02A „Locuințe, servicii si dezvoltare publica – buget local”, titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 205 mii lei;

- Referatul Serviciului Protecția Mediului, Managementul Deșeurilor și Salubritate, cu nr. TMI2023-7066/29.09.2023, de suplimentare a sumelor prevăzute la cap. 74.02A „Protecția mediului – buget local”, titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 3.000 mii lei;

- Referatele Direcției Generale Investiții și Mentenanță, cu nr. GSSDA2023-010782/21.11.2023, MTM2033-5934/15.06.2023, TMI2023-010462/19.10.2023, TMI2023-005863/24.08.2023, TMI2023-5866/24.08.2023, TMI2023-008030/25.09.2023, 7147/12.09.2023, 10940/ 25.10.2023, de suplimentare a sumelor prevăzute la cap. 81.02A „Combustibili si energie”, titlul IV „Subvenții”, cu valoarea de 15.000 mii lei, iar la cap. 84.02A „Transporturi – buget local”, titlul II „Bunuri și servicii”, cu valoarea de 3.000 mii lei și la titlul IV „Subvenții”, cu valoarea de 10.000 mii lei;

Având în vedere faptul că, până în luna noiembrie 2023 inclusiv, nivelul cotelor defalcate din impozitul pe venit este de 691.182.749,31 lei, iar prevederea din bugetul local, pe întreg anul 2023, respectiv suma comunicată de D.G.R.F.P., este în valoare de 691.700.000,00 lei, rezultă că pentru luna decembrie 2023 mai este bugetată, pentru aceasta categorie de venituri, doar suma de 517.250,69 lei, în condițiile în care în ultima lună am încasat suma de 58.175.243,42 lei;

Luând în considerare prevederile art. 6 alin. (9) din Legea bugetului de stat pe anul 2023 nr. 368/2022, potrivit carora impozitul pe venit încasat suplimentar la bugetul de stat față de planul repartizat, se alocă unităților administrativ teritoriale prin comunicare transmisă de D.G.R.F.P. și se cuprind în bugetul local în urma încasării acestor venituri;

De asemenea, potrivit prevederilor OUG 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, una dintre atribuțiile autorităților locale este aceea privind gestionarea serviciilor furnizate către cetateni. În exercitarea acestei responsabilități, autoritățile locale trebuie să asigure, potrivit competențelor sale și în condițiile legii, cadrul necesar pentru furnizarea serviciilor publice de interes local la nivelul unității administrativ - teritoriale, reglementate prin Legea Serviciilor Comunitare de Utilități Publice nr. 51/2006, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu prevederile Legii Bugetului de Stat pe anul 2023 nr.368/2022, în conformitate cu Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale art. 1, art. 4 alin.1, art.5, art.19, alin.1 și 2, art. 20 alin.1 și art. 23 alin. 1 și 2; Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ art.129 alin.1, alin.2 lit.b, alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.155 alin.1 lit.c, alin.4 lit.b, art.196 alin.1 lit.a, Serviciul Buget propune rectificarea bugetului local al Municipiului Timișoara pe anul 2023, conform anexelor:

- Buget local – sursa 02A – anexa nr. 1;
- Bugetul de credite externe – sursa 02B – anexa nr. 2;
- Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii - sursa 02E – anexa nr. 3;
- Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii - sursa 02F – anexa nr. 4;
- Bugetul instituțiilor finanțate din venituri proprii si subvenții – sursa 02G – anexa nr. 5;
- Program dezvoltare 2023 - Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile – anexa nr. 6.

**DIRECTOR ECONOMIC,
STELIANA STANCIU**

**SEF SERVICIU BUGET,
RAMONA RADU**