



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
PRIMĂRIA MUNICIPIUL CONSTANȚA
DIRECȚIA FINANCIARĂ
NR. 60350/29.03.2021

Raport privind proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Constanța pe anul 2021

Bugetul consolidat reprezintă documentul oficial de prezentare a bugetului de venituri și cheltuieli al oricărei autorități publice locale din România, fiind reglementat de Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale și Legea bugetului de stat pe anul 2021 nr. 15 /2021 publicată în M.Of. 236/09.03.2021.

El reprezintă expresia politicilor sociale, economice și de dezvoltare a autorității locale prin proiectele publice propuse și responsabilitățile stabilite ordonatorului de credite.

Veniturile bugetului local se constituie din:

- a) venituri proprii, formate din: impozite, taxe, contribuții, alte vărsăminte, alte venituri și cote defalcate din impozitul pe venit ;
- b) sume defalcate din TVA;
- c) subvenții primite de la bugetul de stat și de la alte bugete;
- d) sume primite de la Uniunea Europeană.

Fundamentarea veniturilor proprii ale bugetului local s-a bazat pe constatarea, evaluarea și inventarierea materiei impozabile și a bazei de impozitare în funcție de care se calculează impozitele și taxele aferente, evaluarea serviciilor prestate și a veniturilor obținute din acestea, precum și de alte elemente specifice , în scopul evaluării corecte a veniturilor.

De asemenea, s-a avut în vedere cadrul legislativ în vigoare pe anul 2021 precum și gradul de realizare a veniturilor proprii în anii 2019 și 2020.

La elaborarea bugetului pe anul 2021 s-a avut în vedere și excedentul anilor precedenți în sumă de 128.527 mii lei; în conformitate cu normele emise de Directia Generală de Sinteză a Politicilor Bugetare din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, nu se utilizează în faza de programare a bugetelor, ci numai în execuție.

Subliniem că la capitolul 65 "Învățământ", la finanțarea de bază a unităților preuniversitar de stat și particular, sumele au fost estimate pornind de la execuția bugetară pe anul 2020. De îndată ce Administrația Județeană a Finanțelor Publice Constanța ne va comunica datele vom ajusta în consecință veniturile și cheltuielile.

Cheltuielile bugetului public se clasifică după natura lor în cheltuieli de funcționare și cheltuieli de dezvoltare exprimând preocuparea și capacitatea autorității publice de a asigura fondurile necesare funcționării serviciilor publice și dezvoltării orașului.

Pentru anul 2021 veniturile și cheltuielile bugetului local propuse se regăsesc în tabelul de mai jos și sunt în cuantum de 994.046 mii lei venituri respectiv 1.102.785 mii lei cheltuieli.

Tabelul nr.1

Analiză bugete 2020 față de proiect buget pentru anul 2021

Mii lei

	Primul buget 2020	Ultimul buget rectificat în ian. 2021 ptr. 2020	Realizat 2020	Propuneri 2021
TOTAL VENITURI, din care:	771.416	890.362	778.331	994.046
- Cote și sume defalcate IVG	362.667	363.853	359.425	380.783
- Transfer proprietate notari	2.300	2.300	2.403	1.700
- Impozite și taxe proprietate	157.850	155.078	148.715	155.661
- Alte impozite și taxe	96.104	94.654	96.592	109.135
- Taxe speciale	21.479	19.979	20.636	25.955
- Venituri din vânzări	—	9.566	10.735	—
Total venituri proprii	640.400	645.430	638.506	673.234
- Sume defalcate din TVA	72.370	119.500	118.496	112.509
- Subvenții de la stat	31.781	41.415	12.852	56.044
- Fonduri europene	26.865	84.017	8.477	152.259
TOTAL CHELTUIELI din care:	890.355	1.005.691	766.233	1.102.785
Cap 51 autorități publice	118.466	99.658	61.487	116.993
Cap 54 alte servicii publice generale	419	364	289	267
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	11.800	3.397	2.920	2.797
Cap 61 ordine publică și siguranță națională	36.856	28.998	27.240	36.029
Cap 65 învățământ	57.919	73.726	66.641	71.550
Cap 66 sănătate	14.338	16.598	15.739	27.328
Cap 67 cultură, recreere și religie	64.528	45.561	36.692	60.725
Cap 68 asigurări și asistență socială	130.902	135.768	112.922	136.299
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	95.321	81.433	60.159	100.006
Cap 74 protecția mediului	89.420	90.649	87.024	99.073
Cap 81 combustibili și energie	59.498	99.406	97.024	20.377
Cap 84 transporturi Cap 80 acțiuni generale ec. și de muncă	101.663	145.407	142.870	118.705
Total cheltuieli de funcționare	781.130	820.965	711.007	790.149
Total cheltuieli dezvoltare	109.225	184.726	55.226	312.636

Analizând datele din tabelul nr.1, vis a vis de venituri, observăm că acestea cresc față de încasările efectiv realizate în anul 2020 cu 215.715 mii lei, creștere datorată în principal fondurilor europene și cofinanțării de la bugetul de stat în sumă de 186.974 mii lei, creșterea cotelor și sumelor defalcate din impozitul pe venit în sumă de 21.358 mii lei și a altor venituri proprii în sumă de 19.489 mii lei.

Analizând datele din tabelul nr.1, vis a vis de cheltuieli, observăm că acestea cresc față de cheltuielile efectiv realizate în anul 2020 cu suma de 336.552 mii lei. Analizând și tabelul nr.3 observăm că această creștere de cheltuieli este în procent de 92,9 % datorată creșterii cheltuielilor de dezvoltare.

Așadar putem remarca faptul că din analiza cheltuielilor, executivul își propune să aloce mai mulți bani către dezvoltare și anume: dacă în anul 2020 cheltuielile de dezvoltare au fost 55.226 mii lei și au reprezentat 7,2% din totalul cheltuielilor, în anul 2021 executivul își propune ca aceste cheltuieli de dezvoltare să fie de 312.636 mii lei, respectiv 28,3% din totalul cheltuielilor.

Structura cheltuielilor pe capitole bugetare pentru anul 2021:

Tabelul nr.2

Analiză bugete 2020 față de proiect buget pentru anul 2021

Mii lei

	Primul buget 2020	Ultimul buget rectificat în ian. 2021 ptr. 2020	Realizat 2020	Pondere în total cheltuieli	Propuneri 2021	Pondere în total cheltuieli	Alocare de resurse în 2021 față de realizat 2020
Cap 51 autorități publice	123.042	102.836	62.495	8,1	128.507	11,6	+ 66.012
Cap 54 alte servicii publice generale	419	364	289		267		- 22
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	11.800	3.397	2.920	0,4	2.797	0,3	- 123
Cap 61 ordine publică și siguranță națională	36.856	29.828	28.040	3,6	36.274	3,3	+ 8234
Cap 65 învățământ	93.734	111.757	72.535	9,5	117.228	10,6	+ 44.693
Cap 66 sănătate	15.069	18.523	17.112	2,2	29.502	2,7	+ 12.390
Cap 67 cultură, recreere și religie	65.039	47.375	37.830	4,9	76.421	6,9	+ 38.591
Cap 68 asigurări și asistență socială	146.195	152.013	115.406	15,1	150.522	13,7	+ 35.116
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	122.909	108.976	80.483	10,5	157.435	14,3	+ 76.952
Cap 74 protecția mediului	92.729	93.847	87.023	11,4	104.331	9,5	+ 17.308
Cap 81 combustibili și energie	59.738	99.646	97.023	12,7	21.011	1,9	- 76.012
Cap 84 transporturi	116.844	230.197	161.500	21,1	272.524	24,7	+ 111.024
Cap 80	5.981	6.932	3.577	0,5	5.966	0,5	+ 2.389
Total cheltuieli	890.355	1.005.691	766.233	100	1.102.785	100	336.552

**Analiză comparativă pe capitole bugetare
buget realizat la 31 dec. 2020 față de proiectul de buget pentru anul 2021**

Mii lei

	Realizat 2020		Propuneri 2021	
	Cheltuieli funcționare	Cheltuieli dezvoltare	Cheltuieli funcționare	Cheltuieli dezvoltare
Cap 51 autorități publice	61.487	1.008	116.993	11.514
Cap 54 alte servicii publice generale	289	-	267	-
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	2.920	-	2.797	-
Cap 61 ordine publică și siguranță națională	27.240	800	36.029	245
Cap 65 învățământ	66.641	5.894	71.550	45.678
Cap 66 sănătate	15.739	1.373	27.328	2.174
Cap 67 cultură, recreere și religie	36.692	1.138	60.725	15.696
Cap 68 asigurări și asistență socială	112.922	2.484	136.299	14.223
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	60.159	20.324	100.006	57.429
Cap 74 protecția mediului	87.024	-1	99.073	5.258
Cap 81 combustibili și energie	97.024	-1	20.377	634
Cap 84 transporturi	142.870	18.630	118.705	153.819
Cap 80 acțiuni generale ec. și de muncă	-	3.577	-	5.966
	711.007	55.226	790.149	312.636
		766.233		1.102.785

Analiza cheltuielilor

Cap.51 Autorități publice în sumă de 128.507 mii lei - 11,6% din total cheltuieli - acest capitol cuprinde, în general, cheltuieli care au directă legătură cu funcționarea aparatului birocratic al Primăriei și Consiliului local. De menționat că la acest capitol se regăsesc și sume importante alocate pentru litigiile din instanță în sumă de 41.099 mii lei cheltuieli judiciare.

Cap.54 Alte servicii publice generale în sumă de 267 mii lei - acest capitol cuprinde finanțarea serviciului local de evidență a populației

Cap.55 Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi în sumă de 2.797 mii lei - 0,3 % din total cheltuieli - la acest capitol sunt reflectate dobânzile și comisioanele aferente serviciului datoriei publice a Municipiului Constanța; situația datoriei publice o puteți consulta pe pagina de web a Primăriei Constanța.

Cap.61 Ordine publică și siguranță națională în sumă de 36.274 mii lei - 3,3% din total cheltuieli - în acest capitol sunt incluse cheltuielile aferente finanțării Poliției Locale și Serviciului Protecției Civile, Securitate, Sănătate în Muncă și Situații de Urgență și servicii de pază, protecție a bunurilor, valorilor și imobilelor.

Cap.65 Învățământ în sumă de 117.228 mii lei - 10,6% din total cheltuieli - finanțarea unităților de învățământ este asigurată din 2 surse: finanțarea de bază de la bugetul de stat și finanțarea complementară din veniturile proprii ale bugetului local; astfel se asigură finanțare pentru 46795 elevi din: 34 de grădinițe, 28 de școli generale, 21 de licee, 5 colegii și un seminar teologic

În domeniul învățământului sunt alocate fonduri pentru lucrări de reabilitare, modernizare și dotare unități de învățământ, creșterea eficienței energetice a imobilelor unde funcționează unități de învățământ. Marea majoritate a acestor investiții este finanțată din fonduri europene nerambursabile la care se adagă cofinanțarea din bugetul de stat și cofinanțarea din bugetul local. Pentru următoarea perioadă de finanțări europene au fost prevăzute sume din bugetul local pentru realizarea documentațiilor tehnico-economice aferente proiectelor propuse.

Vom acorda în continuare burse de performanță, sociale, de merit și de studiu elevilor constănțeni.

Cap.66 Sănătate în sumă de 29.502 mii lei - 2,7% din total cheltuieli - în sănătate sunt previzionate sume pentru:

- salarii cadre medicale, medicamente și materiale sanitare pentru cabinetele medicale din școli;
- fonduri necesare dotării și funcționării Centrului de vaccinare de la Pavilionul Expozițional Constanța.
- reparații și reabilitare Spitalului Clinic de Boli Infecțioase Constanța și dotarea cu echipamente și materiale de protecție, dezinfecție, testare și tratare, pentru gestionarea cazurilor de COVID;
- elaborarea documentației tehnico-economice pentru creșterea eficienței energetice a imobilului Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Constanța
- elaborarea documentației tehnico-economice pentru construire și dotare Spital municipal policlinic.

Cap.67 Cultură, recreere și religie în sumă de 76.421 mii lei - 6,9% din total cheltuieli - la acest capitol banii se duc către finanțarea Muzeului de Artă Populară, înființarea Revistei Tomis, acțiuni artistice, culturale, sportive și de tineret cum ar fi: spectacole estivale culturale, festivalul verii, festivalul iernii, revelion 2022, ziua copilului 1 Iunie, zilele municipiului Constanța, ziua Pensionarului, festivalul etniilor dobrogene – ziua Dobrogei, ziua romilor, elaborare strategie pentru tineret și strategie culturală a municipiului Constanța, finanțarea sportului de performanță.

În vederea dezvoltării activităților de tineret și sport se continuă lucrările de reamenajare și reparații la Stadionul Gheorghe Hagi.

Tot la acest capitol sunt alocate fonduri pentru întreținerea parcurilor și zonelor verzi.

La capitolul investiții se prevede implementarea proiectului creșterea eficienței energetice a imobilului Teatrul de Stat Constanța, Restaurarea Muzeului de Artă Populară, Reabilitarea și Punerea în valoare a Basilicii paleo-creștine, Casa Ovidius, Termele Romane, reabilitarea și extinderea spațiilor verzi din zona Parc Gară, elaborarea documentației tehnico-economice pentru realizarea unui parc nou, realizare sistem de irigații în toate parcurile din municipiul Constanța, construire Complex Sportiv, elaborare documentații pentru bazin de înot în zona Badea Cârțan și Sală de sport Polivalentă 5000 locuri.

Cap.68 Asigurări și Asistență socială în sumă de 150.522 mii lei - 13,7% din total cheltuieli - acest capitol cuprinde finanțarea activității Direcției Generale de Asistență Socială, subvenționarea unor asociații și fundații în baza Legii nr.34/1998 și toate programele sociale finanțate din bugetul municipiului Constanța care includ: remunerația însoțitorilor persoanelor cu handicap, indemnizațiile persoanelor cu handicap, ajutoare pentru încălzirea locuințelor, suportarea integrală sau parțială a costurilor de transport pe mijloacele de transport public ale unor categorii sociale, subvențiile de tarife pentru populație privind alimentarea cu energie termică, acordarea de tichete valorice cu ocazia celor mai importante sărbători religioase, pensionarilor care se încadrează în limitele plafonului de pensie, persoanelor fără venituri și persoanelor cu handicap - programul RESPECT, premiile în bani oferite persoanelor care împlinesc vârsta de 80 de ani și familiilor care aniversează 50 de ani de la căsătorie, persoanelor care împlinesc vârsta de 90 de ani și 100 de ani, suportarea a 50% din dobanda la creditele ipotecare pentru beneficiarii contractelor de alocație financiară nerambursabilă care si-au achiziționat o

locuință, sprijin financiar pentru reproducerea umană asistată medical, rechizite pentru copii și cadouri pentru copii cu ocazia Crăciunului.

Sunt prevăzute sume pentru implementarea a doua proiecte din fonduri UE prin D.G.A.S. și anume Servicii sociale și socio-medicale pentru persoanele vârsnice și Sprijin pentru persoanele vulnerabile în contextul COVID; reabilitarea și modernizarea unor creșe, desființarea și edificarea unui imobil cu destinația creșă, modificarea funcționalității și amenajarea Cantinei de ajutor social Palazu Mare în spațiu cu destinația creșă, lucrări de reparații imobil și dotarea bucătăriilor de la Căminul de Persoane Vârsnice, dotarea centrului pentru persoane fără adăpost Sf. Filoftea, proiectare și amenajare fermă de legume și flori în vecinătatea Cantinei de ajutor social Palazu Mare.

Cap.70 Servicii și dezvoltare publică, locuințe, mediu și ape în sumă de 157.435 mii lei - 14,3% din total cheltuieli - acest capitol cuprinde finanțarea activității Serviciului Public de Impozite și Taxe, subvenționarea activităților încredințate Regiei Autonome de Exploatarea Domeniului Public și Privat (subvenții Țara Piticilor, Pistă Role, administrare cartier Henri Coandă, reabilitare imobile).

Pentru serviciile publice s-au alocat sume pentru iluminat public, întreținere cimitire, asigurarea serviciului de dezinfecție și deratizare, achiziția și montarea de mobilier urban, asigurarea funcționalității serviciului de salvamar, serviciul de ecarisaj, alte acțiuni gospodărești.

Partea de investiții cuprinde lucrări de reamenajare a locurilor de joacă existente, lucrări de amenajare teren aferent imobilului Cazino Constanța, reabilitare și modernizare bază de supraveghere a animalelor fără stăpân, construire parcuri, reamenajări piețe agroalimentare, sume cu titlu de majorare capital social pentru Confort Urban pentru achiziția de mijloace fixe în vederea rețehnologizării societății.

Cap.74 Protecția mediului în sumă de 104.331 mii lei - 9,5% din total cheltuieli bugetul este compus în proporție de 90% din cheltuieli cu bunuri și servicii aferente serviciului de salubritate. La acestea se adaugă costuri pentru serviciul de canalizare pluvială pe trama stradală din municipiu (apa meteorică), toalete pulice, cheltuieli aferente unui studiu și plan de calitate a aerului și planului de acțiune pe zgomot.

Tot la acest capitol este prevăzută și cota de cofinanțare aferentă municipiului Constanța pe anii 2020 și 2021 pentru obiectivul Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în aria de operare a SC RAJA SA Constanța.

Cap.80 Acțiuni generale ec., comerciale și de muncă în sumă de 5.966 mii lei - 0,5% din total cheltuieli - la acest capitol sunt cuprinse proiectele soft cu fonduri europene care vizează în principal schimbul de experiență între parteneri din mai multe țări.

Cap.81 Combustibili și Energie în sumă de 21.011 mii lei - 1,9% din total cheltuieli - la acest capitol sunt cuprinse sumele pentru subvenționarea energiei termice acordată populației și studii pentru reabilitarea rețelelor termice.

Suma alocată reprezintă doar subvenția pentru lunile martie și aprilie 2021, întrucât pentru perioada noiembrie 2020 - februarie 2021 au fost acordate avansuri în exercițiul bugetar 2020.

De asemenea menționăm că toate investițiile ce se vor face în sistemul de termoficare vor fi introduse în bugetul pe anul 2021 pe măsură ce se vor semna contractele de finanțare.

Cap.84 Transporturi în sumă de 272.524 mii lei - 24,7% din total cheltuieli - la acest capitol se alocă fonduri pentru subvenționarea transportului în comun și realizarea de reparații și investiții în infrastructură (drumuri, marcaje rutiere, indicatoare rutiere, semafoare).

Desemenea la acest capitol sunt cuprinse și sumele pentru rambursarea creditului utilizat pentru achiziția mijloacelor de transport în comun.

Partea de investiții cuprinde o serie de proiecte realizate cu fonduri europene nerambursabile cum sunt: îmbunătățirea mobilității în municipiul Constanța între gara CFR și stațiunea Mamaia și zona Bd. 1 Mai - Șos. Mangaliei și acces și mobilitate pietonală în zona centrală a municipiului Constanța.

Prioritate la alocarea fondurilor pentru investiții au avut proiectele cu finanțare nerambursabilă și proiectele de investiții aflate în continuare. Proiectele de investiții finanțate din fonduri europene nerambursabile acoperă o plajă mare de domenii gestionate de Primăria Municipiului Constanța: • clădirile și dotările unităților de învățământ preuniversitar de stat • clădirile și dotările unităților sanitare cu paturi • reabilitare obiective turistice și amenajare spații publice pentru recreere • digitalizare • eficiență energetică • mobilitate urbană • infrastructură. Pentru următoarea perioadă de finanțări europene au fost prevăzute sume pentru realizarea documentațiilor tehnico-economice aferente proiectelor propuse, astfel încât la deschiderea liniilor de finanțare să fim pregătiți pentru a depune documentația.

Pentru a vedea ce își propune executivul în amănunt vis a vis de dezvoltarea orașului, investițiile sunt detaliate pentru fiecare proiect în parte în anexa nr.3 la buget.

În conformitate cu art.29 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, "sume rezultate din vânzarea, în condițiile legii, a unor bunuri aparținând domeniului privat al unităților administrativ teritoriale constituie venituri ale bugetelor locale și se cuprind în secțiunea de dezvoltare, prin rectificare bugetară locală, numai după încasarea lor".

Stabilirea cheltuielilor bugetului local s-a efectuat în strictă corelare cu posibilitățile reale de încasare a veniturilor bugetelor locale, estimate a se realiza.

Bugetul local pe anul 2021 se bazează pe propunerile direcțiilor și serviciilor din cadrul Primăriei municipiului Constanța și reflectă menținerea în condiții normale a proiectelor de investiții realizate în anii anteriori precum și asigurarea funcționalității executivului, a instituțiilor din subordine și a asigurării în mod rezonabil a atribuțiilor ce revin unității administrativ teritoriale a municipiului Constanța.

În temeiul art. 39, alin. (3) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, pentru asigurarea transparenței și publicității, Primarul municipiului Constanța aduce la cunoștința cetățenilor urbei proiectul bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2021, în vederea cunoașterii de către aceștia, dar și a formulării de propuneri privind structura acestuia.

Director Executiv
Marcela Frigjolu

Sef Serviciu Financiar Buget
Oana Dobre