



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
PRIMĂRIA MUNICIPIUL CONSTANȚA
DIRECȚIA FINANCIARĂ

Raport privind proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Constanța pe anul 2022

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 2022 nr. 317/28.12.2021 publicată în M.Of. 1238/28.12.2021.

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 2022 precum și gradul de realizare a veniturilor proprii în anii 2020 și 2021.

La elaborarea bugetului pe anul 2022 s-a avut în vedere și excedentul anilor precedenți în sumă de 194.714 mii lei; în conformitate cu normele emise de Direcția 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 preuniversitare de stat și particular și la burse școlare și deasemenea la sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale sumele au fost estimate pornind de la execuția bugetară pe anul 2021. 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 2022 veniturile și cheltuielile bugetului local propuse se regăsesc în tabelul de mai jos și sunt în cuantum de 1.247.574 mii lei venituri respectiv 1.442.288 mii lei cheltuieli.

Tabelul nr.1

Analiză bugete 2021 față de proiect buget pentru anul 2022

Mii lei

	Primul buget 2021	Ultimul buget rectificat în ian. 2022 ptr. 2021	Realizat 2021	Propuneri 2022
TOTAL VENITURI, din care:	995.927	1.067.501	926.674	1.247.574
- Cote și sume defalcate IVG	380.783	396.426	396.426	448.218
- Transfer proprietate notari	1.700	1.700	4.364	4.000
- Impozite și taxe proprietate	155.661	155.661	168.452	176.391
- Alte impozite și taxe	109.135	109.135	127.950	108.988
- Taxe speciale	25.955	25.955	23.448	24.081
- Venituri din vânzări	—	0	529	0
Total venituri propria	673234	688.877	721.169	761.678
- Sume defalcate din TVA	114.390	153.435	153.334	123.220
- Subvenții de la stat	56.044	70.408	20.762	94.779
- Fonduri europene	152.259	154.781	31.409	267.897
TOTAL CHELTUIELI din care:	1.104.666	1.196.028	860.487	1.442.288
Cap 51 autorități publice	116.993	117.880	81.015	106.456
Cap 54 alte servicii publice generale	267	267	75	0
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	2.797	2.797	1.955	1.710
Cap 61 ordine publică și siguranță națională	36.029	31.922	26.634	34.102
Cap 65 învățământ	73.431	75.917	75.294	96.673
Cap 66 sănătate	27.328	27.519	15.895	28.440
Cap 67 cultură, recreere și religie	60.725	58.416	36.494	77.920
Cap 68 asigurări și asistență social	136.299	136.618	109.301	122.563
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	100.006	83.380	60.634	130.712
Cap 74 protecția mediului	99.073	97.632	92.889	97.103
Cap 81 combustibili și energie	20.377	162.844	157.784	44.000
Cap 84 transporturi	118.705	137.527	127.509	145.699
Cap 80 acțiuni generale ec. și de muncă	0	0	0	0
Total cheltuieli de funcționare	792.030	932.719	785.479	885.378
Total cheltuieli dezvoltare	312.636	263.309	75.008	556.910

Analizând datele din tabelul nr.1, vis a vis de venituri, observăm că acestea cresc față de încasările efectiv realizate în anul 2021 cu 320.900 mii lei, creștere datorată în principal fondurilor europene și cofinanțării de la bugetul de stat în sumă de 310.505 mii lei, creșterea cotelor și sumelor defalcate din impozitul pe venit în sumă de 51.792 mii lei și a altor venituri proprii în sumă de 7.939 mii lei.

Analizând datele din tabelul nr.1, vis a vis de cheltuieli, observăm că acestea cresc față de cheltuielile efectiv realizate în anul 2021 cu suma de 581.801 mii lei. Analizând și tabelul nr.3 observăm că această creștere de cheltuieli este în procent de 95,72 % 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 2021 cheltuielile de dezvoltare au fost 75.008 mii lei și au reprezentat 8,7% din totalul cheltuielilor, în anul 2022 executivul își propune ca aceste cheltuieli de dezvoltare să fie de 556.910 mii lei, respectiv 38,61% din totalul cheltuielilor.

Structura cheltuielilor pe capitle bugetare pentru anul 2022:

Tabelul nr.2

Analiză bugete 2021 față de proiect buget pentru anul 2022

	Primul buget 2021	Ultimul buget rectificat în ian. 2022 ptr. 2021	Realizat 2021	Pondere în total cheltuieli	Propuneri 2022	Pondere în total cheltuieli	Mii lei Alocare de resurse în 2022 față de realizat 2021
Cap 51 autorități publice	128.507	122.929	82.629	9,6	124.998	8,67	42.369
Cap 54 alte servicii publice generale	267	267	75	0,01	0		-75
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	2.797	2.797	1.955	0,23	1.710	0,12	-245
Cap 61 ordine publică și siguranță națională	36.274	32.342	26.764	3,11	36.554	2,53	9.790
Cap 65 învățământ	119.109	129.124	93.662	10,88	172.363	11,95	78.701
Cap 66 sănătate	29.502	31.099	18.808	2,19	89.009	6,17	70.201
Cap 67 cultură, recreere și religie	76.421	62.687	38.553	4,48	101.091	7,01	62.538
Cap 68 asigurări și asistență socială	150.522	154.237	115.608	13,44	125.859	8,73	10.251
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	157.435	109.876	79.018	9,18	196.684	13,64	117.666
Cap 74 protecția mediului	104.331	100.061	92.963	10,8	102.307	7,09	9.344
Cap 81 combustibili și energie	21.011	163.307	158.162	18,38	76.280	5,29	-81.882
Cap 84 transporturi	272.524	282.246	150.311	17,47	411.269	28,52	260.958
Cap 80	5.966	4.966	1.979	0,23	4.064	0,28	2.085
Cap 87	0	90	0		100		100
Total cheltuieli	1.104.666	1.196.028	860.487	100	1.442.288	100	581.801

**Analiză comparativă pe capitole bugetare
 buget realizat la 31 dec. 2021 față de proiectul de buget pentru anul 2022**

Mii lei

	Realizat 2021		Propuneri 2022	
	Cheltuieli funcționare	Cheltuieli dezvoltare	Cheltuieli funcționare	Cheltuieli dezvoltare
Cap 51 autorități publice	81.015	1.614	106.456	18.542
Cap 54 alte servicii publice generale	75	0	0	0
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	1.955	0	1.710	0
Cap 61 ordine publică și siguranță națională	26.634	130	34.102	2.452
Cap 65 învățământ	75.294	18.368	96.673	75.690
Cap 66 sănătate	15.895	2.913	28.440	60.569
Cap 67 cultură, recreere și religie	36.494	2.059	77.920	23.171
Cap 68 asigurări și asistență socială	109.301	6.307	122.563	3.296
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	60.634	18.384	130.712	65.972
Cap 74 protecția mediului	92.889	74	97.103	5.204
Cap 81 combustibili și energie	157.784	378	44.000	32.280
Cap 84 transporturi	127.509	22.802	145.699	265.570
Cap 80 acțiuni generale ec. și de muncă	0	1.979	0	4.064
Cap 87			0	100
	785.479	75.008	885.378	556.910
	860.487		1.442.288	

Analiza cheltuielilor

Cap.51 Autorități publice în sumă de 124.998 mii lei - 8,67% 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 **18.861 mii lei** cheltuieli judiciare.

Cap.55 Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi în sumă de 1.710 mii lei - 0,12 % 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 36.554 mii lei - 2,53% 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 172.363 mii lei - 11,95% 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 47205 elevi din: 34 de grădinițe, 29 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 89.009 mii lei - 6,17% 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;
- creșterea eficienței energetice a imobilului Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Constanța;
- lucrări pentru realizarea hidroizolației fundație clădire Spital Clinic de Boli Infecțioase ;
- creare spital modular pentru consolidarea capacității medicale a Spitalului Clinic de Boli Infecțioase Constanța, în contextul Covid 19;
- elaborarea documentației tehnico-economice pentru construire și dotare Spital municipal policlinic.

Cap.67 Cultură, recreere și religie în sumă de 101.091 mii lei - 7,01% din total cheltuieli - la acest capitol fondurile sunt alocate pentru 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, festival marionete, Constanța Coffee Break, pictura murală, revelion 2023, ziua copilului 1 Iunie, zilele municipiului Constanța, ziua Pensionarului, festivalul etniilor dobrogene – ziua Dobrogei, organizarea de bălciuri și amenajarea de parcuri de distracții (carusel, patinoar) și alte evenimente culturale conform strategiei culturale, finanțarea sportului de performanță.

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

La capitolul investiții sunt prevăzute fonduri pentru proiectul creșterea eficienței energetice a imobilului Teatrul de Stat Constanța, creșterea eficienței energetice a imobilului Casa Ion Bănescu, Restaurarea Muzeului de Artă Populară, Reabilitarea și dotarea Teatrului Național de Operă și Balet Oleg Danovski, proiectare și execuție Galerii de artă, Grădina de vară - SF, proiectare și expropriere, elaborare documentație tehnico-economică pentru amenajare parcuri urbane publice noi de mari dimensiuni în municipiul Constanța, lucrări pentru racordarea la utilități și lucrări tehnico – edilitare ”Sală sport Polivalentă 5000 locuri – zona Badea Cârțan”, inclusiv proiectare;

În cadrul investițiilor sunt prevăzute fonduri și pentru elaborare documentație tehnico-economică pentru demolarea construcțiilor existente pe amplasamentul complexului Stadion Gheorghe Hagi, lucrare condiționată de obținerea Hotărârii de Guvern de aprobare a indicatorilor tehnico economici pentru noul Complex sportiv, documentație inițiată de CNI care va realiza investiția.

Cap.68 Asigurări și Asistență socială în sumă de 125.859 mii lei - 8,73% 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, 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 dobânda la creditele ipotecare pentru beneficiarii contractelor de alocație financiară nerambursabilă care și-au achiziționat o locuință, sprijin financiar pentru reproducerea umană asistată medical, rechizite pentru copii și cadouri pentru copii cu ocazia sărbătorilor Pascale și Crăciunului.

Sunt prevăzute sume pentru implementarea proiectului din fonduri UE prin D.G.A.S. și anume Servicii sociale și socio-medicele pentru persoanele vârsnice.

Cap.70 Servicii și dezvoltare publică, locuințe, mediu și ape în sumă de 196.684 mii lei - 13,64% 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 Casino Constanța, execuție bransament electric, execuție rețele alimentare cu apă, canalizare menajeră și pluvială aferente imobilului Casino Constanța, execuție și montare parcări supraterane, reabilitare și modernizare bază de supraveghere a animalelor fără stăpân, reamenajări piețe agroalimentare, reconfigurarea, modernizarea și încadrarea într-un nou concept urban pentru municipiul Constanța al Pieței Agroalimentare Grivița, reabilitare și modernizare fântâni arteziene, reamenajarea spațiului public din zona Parcului Gării, reabilitare și extindere sistem de irigații în municipiul Constanța, elaborare documentații tehnico-economice - studii de fezabilitate pentru crearea sistem de canalizare pluvială în cartierele Palazu Mare și Universitate, Coiciu, Baba Novac și Compozitori, realizarea interconectării sistemelor video locale ale unităților școlare la dispeceratul Poliției locale - în cadrul proiectului Safe City, extinderea rețelei electrice Cartier Veterani - sector 1.1 și sector 1.2, achiziție adăposturi modulare pentru stații de autobuze, achiziție insule ecologice pentru colectarea deșeurilor din municipiul Constanța, amenajare spații dotate cu echipamente pentru exerciții fizice, inclusiv de tip calisthenics, în parcurile din municipiul Constanța, amenajare complex de joacă tip corabie și tip cetate medievală în parcul de distracții Țara Piticilor - Tăbăcării, studiu de fezabilitate "Amenajare parcare cu flori – Ștefănița Vodă".

Cap.74 Protecția mediului în sumă de 102.307 mii lei - 7,09% 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 trasa stradală din municipiu (apa meteorică), toalete pulice, elaborarea documentației tehnico-economice aferentă obiectivului de investiții creșterea atractivității turistice a zonei de agrement Lacului și Parcului Tăbăcării.

Tot la acest capitol este prevăzută și cota de cofinanțare aferentă municipiului Constanța 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 4.064 mii lei - 0,28% 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 76.280 mii lei - 5,29% din total cheltuieli - la acest capitol sunt cuprinse sumele pentru subvenționarea energiei termice acordată populației.

Suma alocată reprezintă doar subvenția pentru lunile martie și aprilie 2022, întrucât pentru perioada noiembrie 2021 - februarie 2022 au fost acordate avansuri în exercițiul bugetar 2021.

La acest capitol sunt cuprinse investițiile ce se vor face în sistemul de termoficare;

Cap.84 Transporturi în sumă de 411.269 mii lei - 28,52% 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.

Cap.87 Alte acțiuni economice în sumă de 100 mii lei - suma de la acest capitol reprezintă contribuția municipiului Constanța la constituirea patrimoniului Organizației de Management al Destinației Mamaia - Constanța .

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, acces și mobilitate pietonală în zona centrală a municipiului Constanța, reamenajarea integrată a zonei pietonale din centrul istoric al municipiului Constanța - etapa II, achiziție autobuze electrice și stații de reîncărcare electrică - achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 10m șes, Alexandria, Brăila, Constanța, Dr. Tr. Severin, Focșani, Slobozia și autobuze electrice 12 m șes, Alba Iulia, Buzău, Constanța, Ploiești.

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 2022 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 2022, în vederea cunoașterii de către aceștia, dar și a formulării de propuneri privind structura acestuia.

Director Executiv Adj.
Georgeta Gheorghe

Sef Serviciu Financiar Buget
Oana Dobre