



## Raport privind proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Constanța pe anul 2024

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 2024 nr. 421/28.12.2023 publicată în M.Of. 1187/29.12.2023.

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 2024 precum și gradul de realizare a veniturilor proprii în anii 2022 și 2023.

La elaborarea bugetului pe anul 2024 s-a avut în vedere și excedentul anilor precedenți în sumă de 21.074 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 preuniversitare de stat și particular sumele au fost estimate pornind de la execuția bugetară pe anul 2023. 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 2024 veniturile și cheltuielile bugetului local propuse se regăsesc în tabelele de mai jos și sunt în cuantum de 2.254.410 mii lei venituri respectiv 2.275.484 mii lei cheltuieli.

**Analiză buget 2023 față de proiect buget pentru anul 2024**

**Tabelul nr.1**

Mii lei

	<b>Buget 2023</b>	<b>Realizat 2023</b>	<b>Propuneri 2024</b>
<b>TOTAL VENITURI, din care:</b>	<b>1.941.515</b>	<b>1.634.420</b>	<b>2.254.410</b>
- Venituri proprii	953.048	949.090	1.035.976
- Sume defalcate din TVA	148.392	144.782	146.483
- Subvenții de la stat	226.051	91.209	737.389
- Fonduri europene	514.024	391.459	175.062
- Încasări din rambursarea împrumuturilor	100.000	57.880	159.500
<b>TOTAL CHELTUIELI din care:</b>	<b>2.008.356</b>	<b>1.680.188</b>	<b>2.275.484</b>
<b>Total cheltuieli de funcționare</b>	<b>1.130.680</b>	<b>1.046.283</b>	<b>1.238.189</b>
<b>Total cheltuieli dezvoltare</b>	<b>877.676</b>	<b>633.905</b>	<b>1.037.295</b>

**Tabelul nr.2**

Mii lei

	<b>Buget 2023</b>	<b>Realizat 2023</b>	<b>Pondere în total cheltuieli</b>	<b>Propuneri 2024</b>	<b>Pondere în total cheltuieli</b>
Cap 51 autorități publice	127.424	90.409	5,39	160.922	7,07
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	3.950	3.942	0,24	16.674	0,73
Cap 61 ordine public siguranță națională	35.004	33.517	2	50.573	2,22
Cap 65 învățământ	182.554	138.128	8,24	256.129	11,26
Cap 66 sănătate	63.267	42.128	2,5	115.704	5,08
Cap 67 cultură, recreere și religie	137.312	121.675	7,25	244.056	10,73
Cap 68 asigurări și asistență socială	128.509	124.058	7,4	143.329	6,30
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	167.247	117.072	6,98	194.031	8,53
Cap 74 protecția mediului	129.085	124.545	7,43	232.409	10,21
Cap 81 combustibili și energie	561.005	460.260	27,44	603.962	26,54
Cap 84 transporturi	455.781	408.056	24,33	251.793	11,07
Cap 80 acțiuni generale ec. și de muncă	9.126	7.738	0,46	2.043	0,09
Cap 87 alte acțiuni economice	8.092	5.660	0,34	3.859	0,17
<b>Total cheltuieli</b>	<b>2.008.356</b>	<b>1.677.188</b>	<b>100</b>	<b>2.275.484</b>	<b>100</b>

Tabelul nr.3

Mii  
lei

	Realizat 2023		Propuneri 2024	
	Cheltuieli funcționare	Cheltuieli dezvoltare	Cheltuieli funcționare	Cheltuieli dezvoltare
Cap 51 autorități publice	83.988	6.421	118.192	42.730
Cap 55 tranzacții privind dat. publică și împrumuturi	3.942	0	16.674	0
Cap 61 ordine publică și siguranță națională	32.429	1.088	50.198	375
Cap 65 învățământ	85.930	52.198	78.384	177.745
Cap 66 sănătate	16.059	26.069	21.634	94.070
Cap 67 cultură, recreere și religie	104.502	17.173	138.235	105.821
Cap 68 asigurări și asistență socială	124.019	39	143.253	76
Cap 70 servicii și dez. publică, locuințe, mediu și ape	86.499	30.573	135.028	59.003
Cap 74 protecția mediului	124.266	279	166.160	66.249
Cap 81 combustibili și energie	214.213	246.047	200.948	403.014
Cap 84 transporturi	164.821	243.235	165.624	86.169
Cap 80 acțiuni generale ec. și de muncă	0	7.738	0	2.043
Cap 87 alte acțiuni economice	5.615	45	3.859	0
<b>Total cheltuieli</b>	<b>1.046.283</b>	<b>630.905</b>	<b>1.238.189</b>	<b>1.037.295</b>
<b>Total cheltuieli an</b>	<b>1.677.188</b>		<b>2.275.484</b>	

### Analiza cheltuielilor

**Cap.51 Autorități publice în sumă de 160.922 mii lei –7,07%** din total cheltuieli - acest capitol cuprinde, în general, cheltuieli care au directă legătură cu funcționarea aparatului birocratic al Primăriei și Consiliului local.

**Cap.55 Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi în sumă de 16.674 mii lei –0,73%** 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 50.573 mii lei –2,22%** 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 256.129 mii lei –11,26%** 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;

În domeniul învățământului sunt alocate fonduri pentru lucrări de reabilitare, modernizare și dotare cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților 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 adaugă 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.

**Cap.66 Sănătate în sumă de 115.704 mii lei –5,08%** din total cheltuieli - în sănătate sunt previzionate sume pentru:

- salarii cadre medicale, medicamente și materiale sanitare pentru cabinetele medicale din școli;
- cheltuieli întreținere, administrare și funcționare a Spitalului Clinic de Boli Infecțioase Constanța;
- creșterea eficienței energetice a imobilului Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Constanța;
- reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Constanța;
- Policlinica Municipală, specializarea cardiologie și oncologie, Constanța - spital nou.

**Cap.67 Cultură, recreere și religie în sumă de 244.056 mii lei –10,73%** din total cheltuieli - la acest capitol fondurile sunt alocate pentru finanțarea Clubului Sportiv Municipal, acțiuni artistice, culturale, sportive și de tineret și evenimente culturale conform strategiei culturale.

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, elaborarea documentației tehnico-economice a obiectivului Reabilitarea și dotarea Teatrului Național de Operă și Balet Oleg Danovski, reamenajare, modernizare Galerii de Artă, elaborare documentație tehnico-economică aferentă obiectivului de investiții "Creșterea eficienței energetice a imobilului Casa Ion Bănescu", amenajarea parcurilor urbane publice și regenerarea spațiilor verzi în municipiul Constanța, proiectul "Perdea Verde", lucrări pentru racordarea la utilități și lucrări tehnico – edilitare "Sală sport Polivalentă 5000 locuri – zona Badaea Cârțan", inclusiv proiectare.

**Cap.68 Asigurări și Asistență socială în sumă de 143.329 mii lei –6,30%** 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, finanțarea cheltuielilor din Campusul Henri Coandă, acordarea de tichete valorice 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 și-au achiziționat o locuință, sprijin financiar pentru reproducerea umană asistată medical, programul Bebe Trusou, Stop Depresia, rechizite pentru copii și cadouri cu ocazia Crăciunului.

**Cap.70 Servicii și dezvoltare publică, locuințe, mediu și ape în sumă de 194.031 mii lei –8,53%** din total cheltuieli - acest capitol cuprinde finanțarea activității Serviciului Public de Impozite și Taxe.

Pentru serviciile publice s-au alocat sume pentru iluminat public, întreținere cimitire, asigurarea serviciului de dezinsecție 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, amenajare de locuri de joacă noi, consolidare și restaurare Cazino Constanta: lucrări exterioare – reabilitare platforma terasa, zid de apărare și balustrade B-dul Elisabeta nr. 4, îmbunătățirea mediului urban în unele zone din municipiul Constanta, creșterea siguranței în municipiul Constanta în cadrul proiectului Safe City, extinderea rețelei electrice Cartier Veterani, creșterea eficienței energetice a clădirilor rezidențiale din Municipiul Constanța.

**Cap.74 Protecția mediului în sumă de 232.409 mii lei – 10,21%** 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

meteorica), toalete pulice, achiziția de insule ecologice digitalizate, înființare centru integrat de colectare separată prin aport voluntar și înființare centre de colectare prin aport voluntar în municipiul Constanța

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 2.043 mii lei -0,09%** din total cheltuieli - la acest capitol sunt cuprinse proiecte cu fonduri europene care vizează programe de dezvoltare regională și socială.

**Cap.81 Combustibili și Energie în sumă de 603.962 mii lei -26,54%** din total cheltuieli - la acest capitol sunt cuprinse sumele pentru subvenționarea energiei termice acordată populației.

La acest capitol sunt cuprinse investițiile în sistemul de termoficare;

**Cap.84 Transporturi în sumă de 251.793 mii lei -11,07% 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 3.859 mii lei - 0,17% din total cheltuieli** – la acest capitol sunt prevăzute fondurile destinate Organizației de Management al Destinației Mamaia-Constanța.

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 și 3 bis la buget.

În conformitate cu art.29 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, “sumele 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 2024 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 2024, în vederea cunoașterii de către aceștia, dar și a formulării de propuneri privind structura acestuia.

Director Executiv  
Georgeta Gheorghe

Sef Serviciu Financiar Buget  
Oana Dobre