



RAPORT la proiectul bugetului general al Sectorului 2 al Municipiului București pe anul 2019

Bugetul general al Sectorului 2 al Municipiului București pe anul 2019 a fost elaborat și fundamentat în conformitate cu prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, ale Legii bugetului de stat pe anul 2019 nr. 50/2019, ale Scrisorii – cadru a Ministrului Finanțelor Publice nr. 465623/28.09.2018 privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2019 și a estimării pentru anii 2020-2022, în structura veniturilor și cheltuielilor bugetelor locale de sector prevăzute în Ordinul M.F.P. nr. 1954/2005 pentru aprobarea Clasificației indicatorilor privind finanțele publice, cu completările ulterioare.

Prin bugetul general al Sectorului 2 al Municipiului București pe anul 2019 s-a avut în vedere asigurarea resurselor financiare pentru realizarea obiectivelor prioritare ale Strategiei de dezvoltare locală a Primăriei Sectorului 2 pentru perioada 2016-2025 și încadrarea în politica bugetară națională.

Bugetul general al Sectorului 2 este structurat pe cele două secțiuni:

- secțiunea de funcționare
- secțiunea de dezvoltare,

așa cum sunt precizate în Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2019 pentru cheltuielile finanțate în cadrul **secțiunii de dezvoltare** din bugetul general al Sectorului 2 s-au alocat aproximativ 29 % din fonduri, din care 27 % pentru finanțarea cheltuielilor de capital.

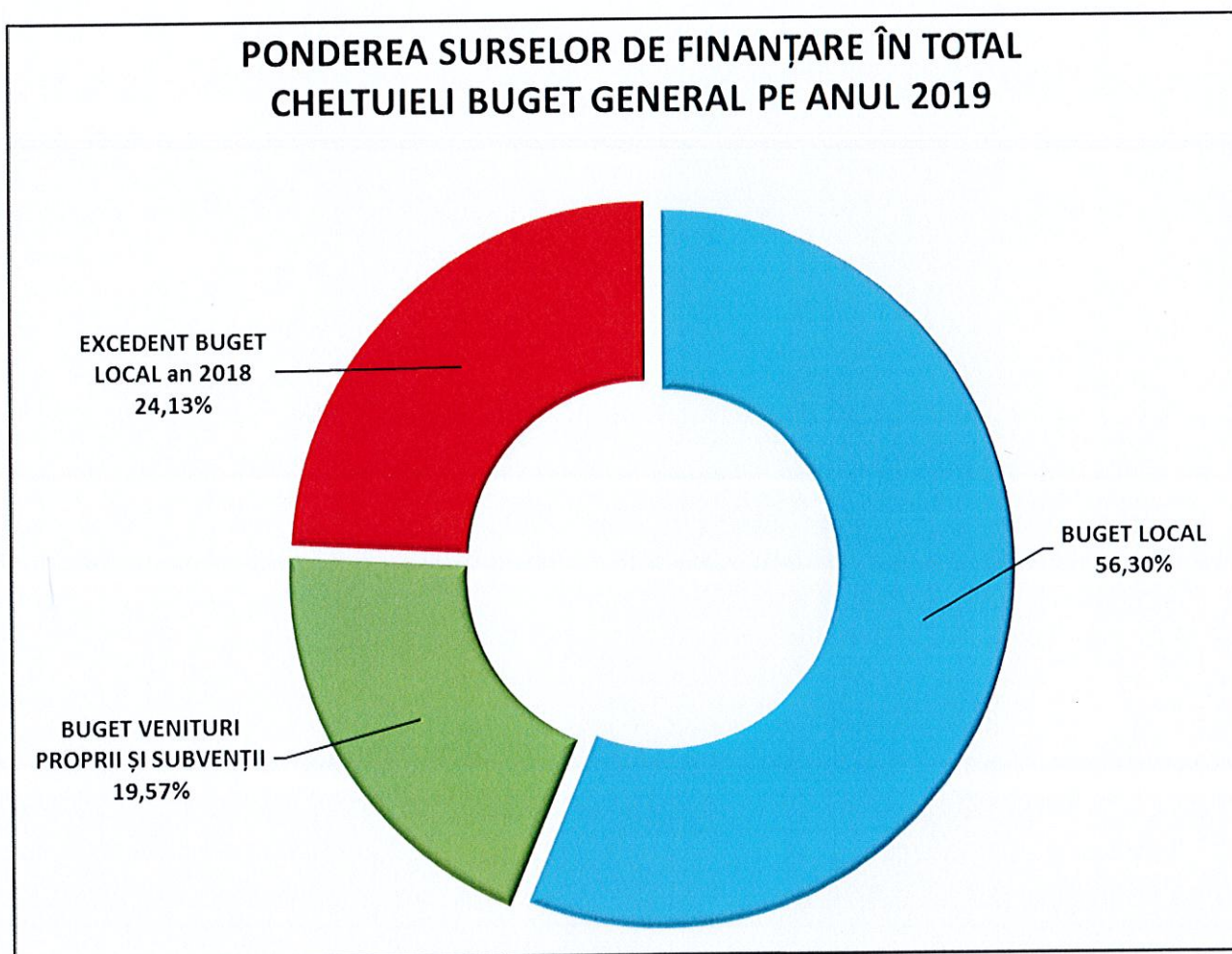
Bugetul general consolidat al Sectorului 2 București

Veniturile estimate a se încasa în cursul anului 2019 sunt în valoare de 1.004.020 mii lei.

Cheltuielile bugetului general al Sectorului 2 pe anul 2019 sunt în valoare de 1.323.423 mii lei.

Deficitul pe anul în curs este de 319.403 mii lei și este finanțat din excedentul bugetar din anul 2018 (319.403 mii lei).

Astfel, bugetul general consolidat al Sectorului 2 pe anul 2019, pe surse de finanțare, se prezintă astfel:



mii lei

	VENITURI AN 2019	CHELTUIELI AN 2019	DEFICIT/ EXCEDENT
BUGET GENERAL 2019, din care:	1.004.020	1.323.423	-319.403
1. BUGET LOCAL:	960.000	1.279.403	-319.403
- Secțiunea funcționare a bugetului local	940.670	940.670	0
- Secțiunea dezvoltare a bugetului local, deficit – finanțat din excedent ani 2018	19.330	338.733	-319.403
2. BUGET VENITURI PROPRII ȘI SUBVENȚII:	258.932	258.932	0
- Secțiunea de funcționare a bugetului de venituri proprii și subvenții	209.542	209.919	-377
- Secțiunea de dezvoltare a bugetului de venituri proprii și subvenții	49.390	49.013	377
TRANSFERURI (se scad)	214.912	214.912	0

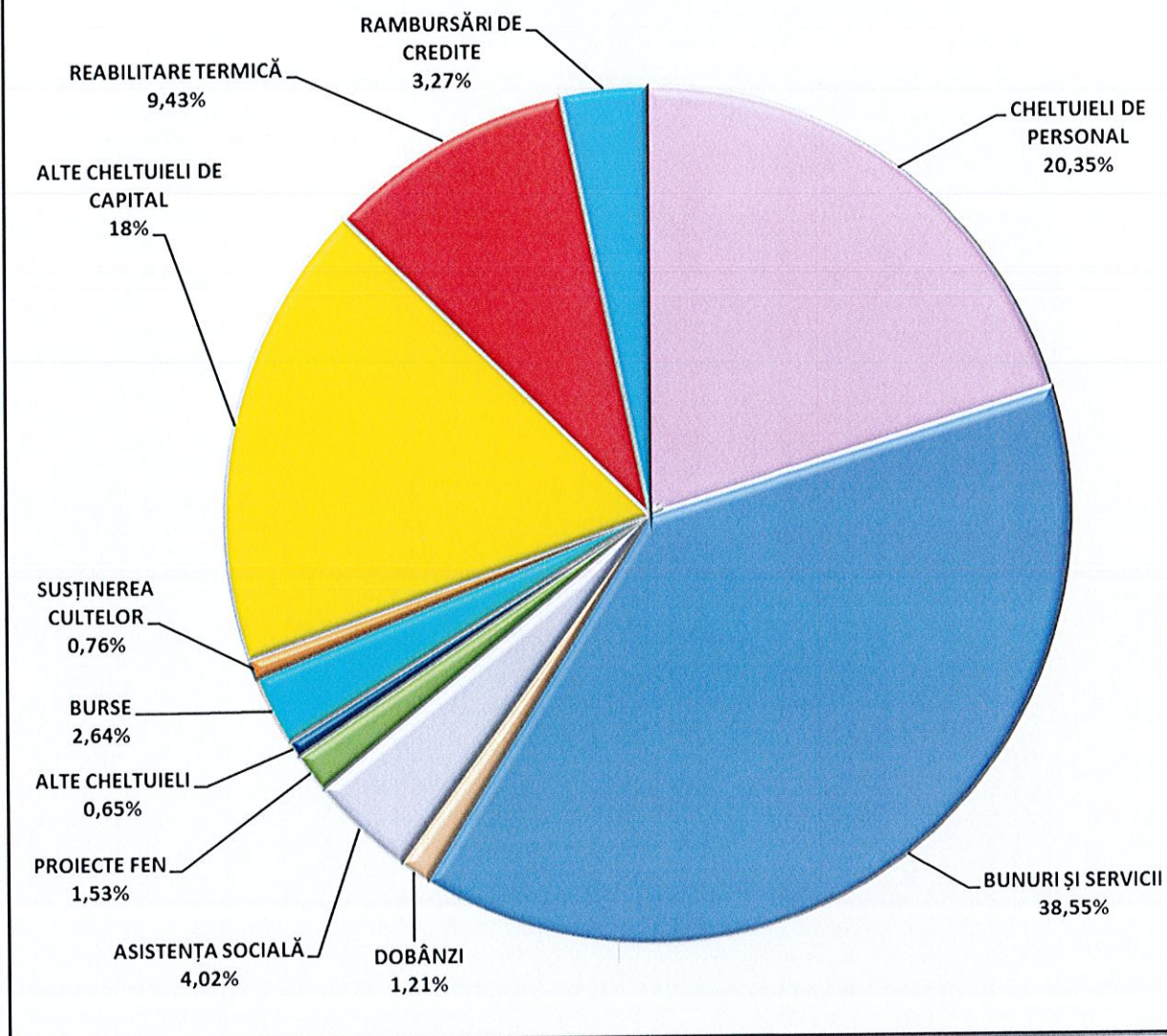
Cheltuielile bugetului general consolidat al Sectorului 2 București

Pentru anul 2019, ponderea cheltuielilor în bugetul general consolidat al Sectorului 2 București, repartizate pe titluri de cheltuieli, se prezintă astfel:

mii lei

	1.323.423	100,00%
CHELTUIELI BUGET GENERAL 2019	1.323.423	100,00%
SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, din care:	945.582	71,45%
CHELTUIELI DE PERSONAL	269.317	20,35%
BUNURI ȘI SERVICII	510.211	38,55%
DOBÂNZI	16.000	1,21%
ASISTENȚĂ SOCIALĂ	53.226	4,02%
ALTE CHELTUIELI (despăgubiri civile, programe educaționale și sportive, sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate etc.)	8.605	0,65%
BURSE	35.000	2,64%
SUSȚINEREA CULTELOR	10.000	0,76%
RAMBURSĂRI DE CREDITE	43.223	3,27%
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, din care:	377.841	28,55%
PROIECTE FEN	20.207	1,53%
ALTE CHELTUIELI DE CAPITAL	232.772	17,59%
REABILITARE TERMICĂ	124.862	9,43%

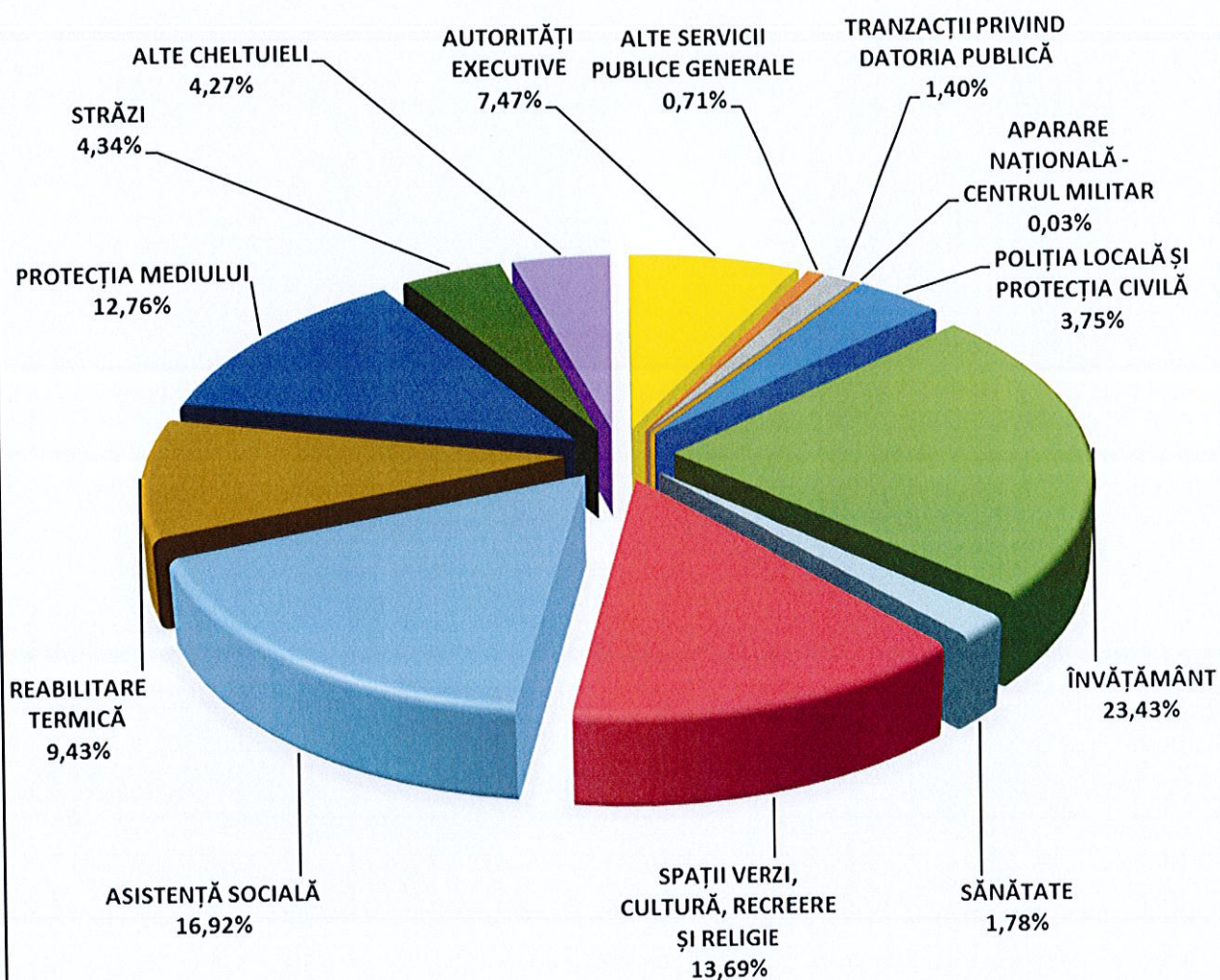
**PONDEREA CHELTUIELILOR DEFALCATE PE TITLURI ÎN CHELTUIELILE
TOTALE ALE BUGETULUI GENERAL PE ANUL 2019**



Alocarea resurselor financiare pe acțiunile și activitățile derulate la nivelul Sectorului 2 București în anul 2019, se prezintă astfel:

	<i>mii lei</i>	
CHELTUIELI BUGET GENERAL 2019	1.323.423	100,00%
AUTORITĂȚI EXECUTIVE	98.910	7,47%
ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	9.416	0,71%
TRANZACȚII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ	18.500	1,40%
APARARE NAȚIONALĂ - CENTRUL MILITAR	350	0,03%
POLIȚIA LOCALĂ ȘI PROTECȚIA CIVILĂ	49.678	3,75%
ÎNVĂȚĂMÂNT	310.101	23,43%
SĂNĂTATE	23.594	1,78%
SPAȚII VERZI, CULTURĂ, RECREERE ȘI RELIGIE	181.210	13,69%
ASISTENȚĂ SOCIALĂ	223.916	16,92%
REABILITARE TERMICĂ	124.862	9,43%
PROTECȚIA MEDIULUI	168.906	12,76%
STRĂZI	57.441	4,34%
ALTE CHELTUIELI	56.539	4,27%

**REPARTIZAREA BUGETULUI GENERAL AL SECTORULUI 2
PE CAPITOLE BUGETARE ÎN ANUL 2019**



Veniturile bugetului local al Consiliului Local al Sectorului 2

Pentru anul 2019, veniturile ce urmează a se încasa la nivelul Sectorului 2, au fost estimate și fundamentate, conform legislației în vigoare, având în vedere prevederile:

- Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;*
- Legii finanțelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare;*
- Legii bugetului de stat pe anul 2019 nr. 50/2019;*
- Hotărârii Consiliului General al municipiului București nr. 236/2018 privind stabilirea nivelurilor impozitelor și taxelor locale în municipiul București, începând cu anul 2019.*

Conform estimărilor Direcției Venituri Buget Local Sector 2, fundamentarea veniturilor proprii ale bugetului local al Sectorului 2 pe anul 2019 s-a bazat pe constatarea și evaluarea materiei impozabile declarată în prezent, 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 alte elemente specifice.

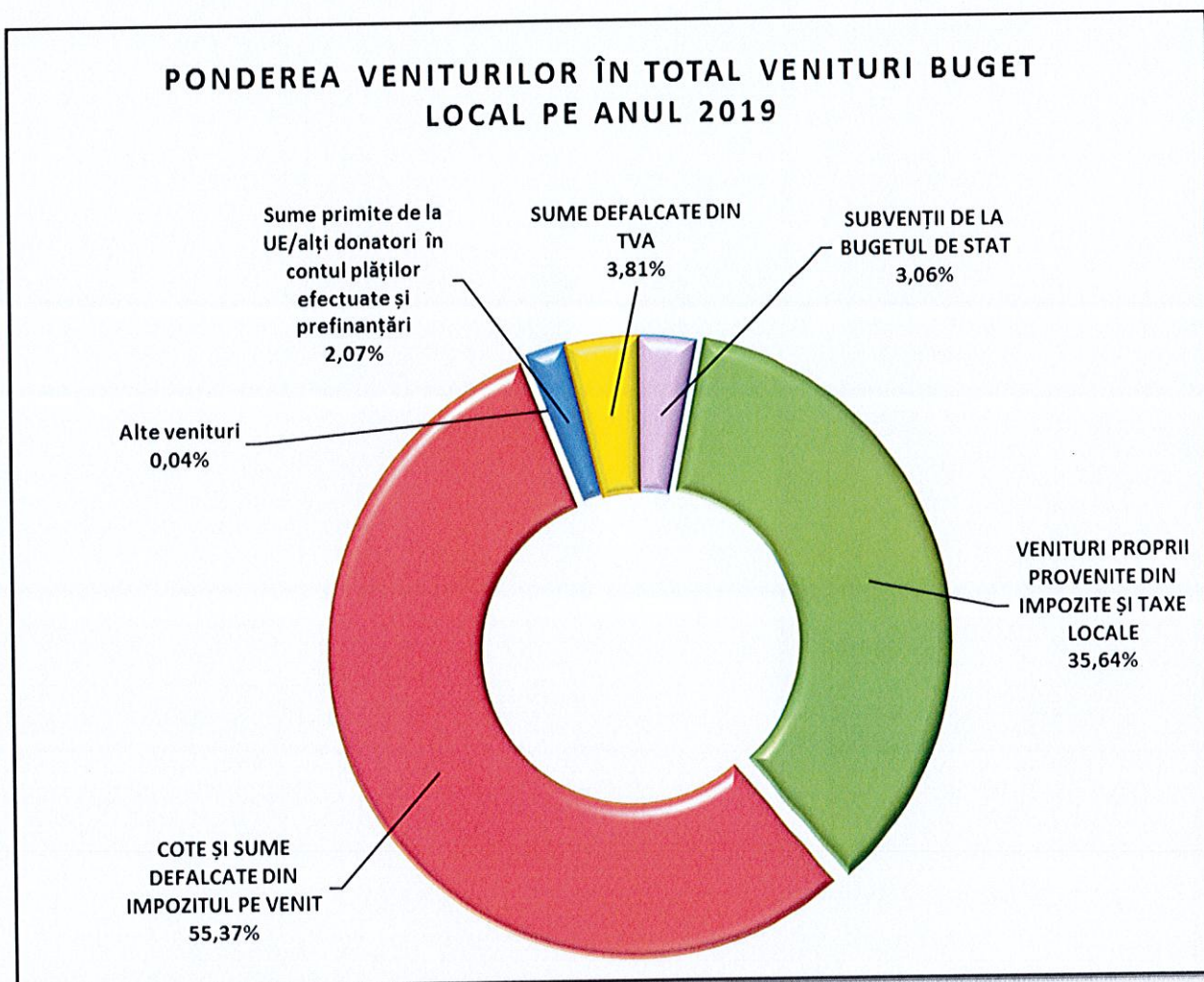
Estimarea veniturilor bugetului local a fost actualizată în funcție de evoluția acestora în anul 2018, precum și de alți factori care pot determina schimbări esențiale în proiecția acestora, de creștere a bazei impozabile, de modificările aduse la Codul Fiscal, precum și de contextul macro-economic actual.

*Veniturile totale, aferente bugetului local, sunt estimate la suma de **960.000 mii lei.***

Ponderea veniturilor la bugetul local în anul 2019, se prezintă astfel:

mii lei

	BUGET 2019	%
TOTAL VENITURI buget local, din care:	960.000	100,00%
Subvenții de la bugetul de stat	29.368	3,06%
Venituri proprii provenite din impozite si taxe locale	342.152	35,64%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	531.589	55,37%
Alte venituri	417	0,04%
Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări	19.889	2,07%
Sume defalcate din TVA	36.585	3,81%



Cheltuielile bugetului local al Sectorului 2 București

Pentru anul 2019, cheltuielile totale finanțate din bugetul local al Sectorului 2 București sunt estimate la **1.279.403 mii lei**.

Comparativ cu bugetul inițial din 2018, de 1.101.285 lei, cheltuielile repartizate pe titluri, se prezintă astfel:

	BUGET INIȚIAL 2018	BUGET INIȚIAL 2019	2019 față de 2018 (+/-)	
			mii lei	%
TOTAL CHELTUIELI BUGET LOCAL, <i>din care:</i>	1.101.285	1.279.403	178.118	16,2%
SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE:	848.104	940.670	92.566	10,9%
CHELTUIELI DE PERSONAL	170.381	227.437	57.056	33,5%
BUNURI ȘI SERVICII	258.077	342.865	84.788	32,9%
DOBÂNZI	22.000	16.000	-6.000	-27,3%
TRANSFERURI ÎNTRE UNITĂȚI ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE - SF	133.724	205.007	71.283	53,3%
<i>Alte transferuri pentru învățământ</i>	2.706	2.778	72	2,7%
FOND DE REZERVĂ	36.405	0	-36.405	
ASISTENȚĂ SOCIALĂ	131.077	53.226	-77.851	-59,4%
ALTE CHELTUIELI	50.511	50.134	-377	-0,7%
RAMBURSĂRI DE CREDITE	43.223	43.223	0	0,0%
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE:	253.181	338.733	85.552	33,8%
TRANSFERURI ÎNTRE UNITĂȚI ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE - SD	6.000	9.905	3.905	65,1%
<i>Proiecte cu finanțare din Fonduri externe nerambursabile aferente cadrelui financiar 2014-2020</i>	2.205	20.207	18.002	816,4%
CHELTUIELI DE CAPITAL	244.976	308.621	63.645	26,0%

Din totalul cheltuielilor bugetului local, estimate pentru anul 2019, o pondere de 74% o dețin cheltuielile secțiunii de funcționare (940.670 mii lei), cheltuielile secțiunii de dezvoltare reprezentând 26% din totalul cheltuielilor bugetului local (338.733 mii lei).

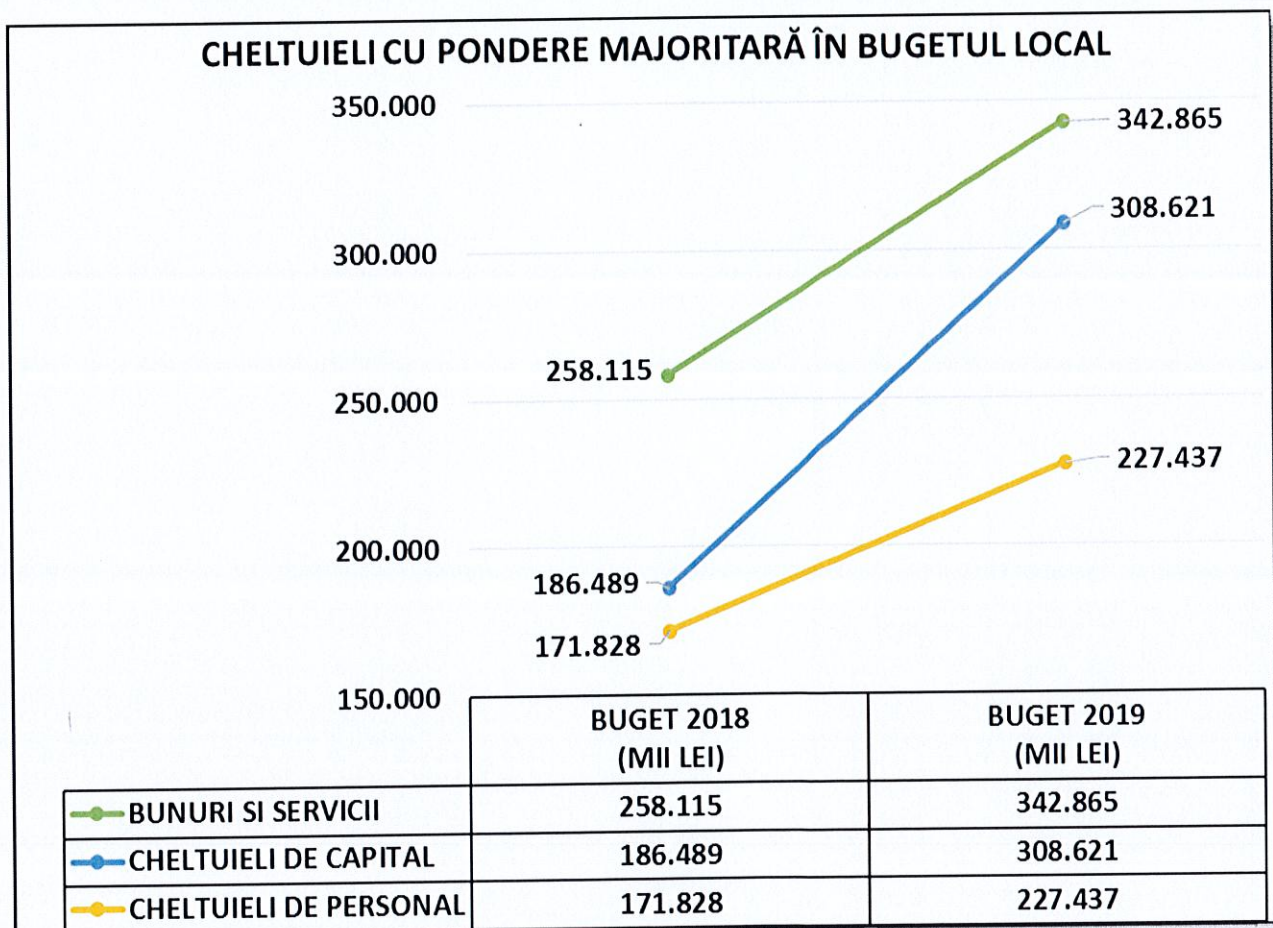
În cadrul secțiunii de dezvoltare, din total cheltuieli de capital de 308.621 mii lei se alocă pentru programul de creștere a performanței energetice a blocurilor de locuit suma de 124.862 mii lei, 103.188 mii lei pentru investiții în domeniul învățământului, iar restul de 80.571 mii lei pentru alte cheltuieli de capital.

De asemenea, în cadrul secțiunii de dezvoltare se alocă 20.207 mii lei pentru Proiectele cu finanțare din Fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020.

În anul 2019 ordonatorii de credite finanțați din bugetul local al Sectorului 2 București au fundamentat necesarul de fonduri pentru bunuri și servicii pe baza actelor normative specifice fiecărui domeniu de activitate, cu respectarea prevederilor din Scrisoarea cadru a Ministerului Finanțelor Publice nr. 465623/28.09.2018.

Cheltuielile cu pondere majoritară sunt cele cu bunuri și servicii, de capital și cele de personal.

Evoluția acestora, în anul 2019 față de anul 2018, se prezintă astfel:

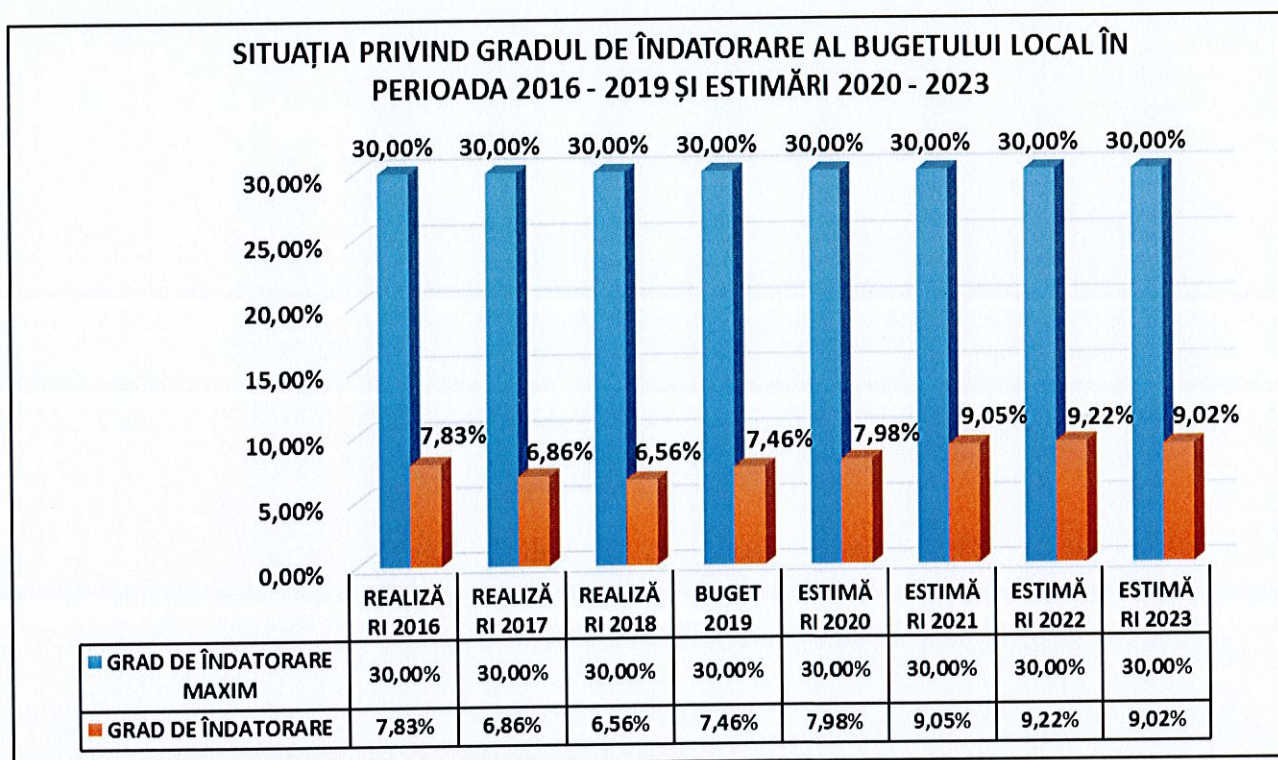


Datoria publică locală

În anul 2019 propunem alocarea sumei de 59.223 mii lei, din care:

- 16.000 mii lei - pentru plata dobânzilor și comisioanelor aferente creditelor contractate de Consiliul Local al Sectorului 2 București în anii 2005, 2007, 2012, 2016;
- 43.223 mii lei pentru plata ratelor anuale de rambursare a celor trei împrumuturi contractate în anul 2005, 2007, 2012 și respectiv 2016.

Astfel, gradul de îndatorare al Consiliului Local al Sectorului 2 București în acest exercițiu bugetar este de 7,46%, respectând ținta propusă – de încadrare în maxim 20% din veniturile proprii estimate (menționăm că limita maximă legală este de 30% din veniturile proprii ale bugetului local, conform prevederilor legii finanțelor publice locale).



Bugetul de venituri și cheltuieli aferent instituțiilor și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii

Prin proiectul de hotărâre inițiat propunem aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli din venituri proprii și subvenții de la bugetul local pentru o serie de instituții și servicii publice aflate în subordonarea Consiliului Local al Sectorului 2 București (Centrul Cultural „Mihai Eminescu”, Administrația Domeniului Public Sector 2, Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Sector 2, Centrul Teritorial Veterinar Sector 2, Administrația Piețelor Sector 2, Sectorul 2 al Municipiului București - primărie, Direcția Generală pentru Administrarea Patrimoniului Imobiliar Sector 2, pentru capitolul „Învățământ”, precum și pentru capitolul „Sănătate” – Spitalul Clinic de urgență Sfântul Pantelimon) conform estimărilor și fundamentărilor comunicate de ordonatorii de credite.

Pentru anul 2019 bugetul de venituri și cheltuieli aferent instituțiilor și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii este estimat astfel:

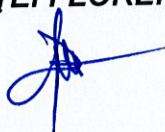
Total venituri în sumă de 258.932 mii lei, din care:

- venituri ale secțiunii de funcționare - 209.542 mii lei;
- venituri ale secțiunii dezvoltare - 49.390 mii lei.

Total cheltuieli în sumă de 258.932 mii lei, din care:

- cheltuieli secțiunea funcționare - 209.919 mii lei,
- cheltuieli secțiunea dezvoltare - 49.013 mii lei.

**DIRECTOR EXECUTIV,
AMARIȚEI FLORENTINA**



**ȘEF SERVICIU
BUGET LOCAL - CFP,
MITRESCU ANGELA**

