

Raport de specialitate

privind aprobarea bugetului local al Primăriei Municipiului Timișoara pe anul 2019

Având în vedere:

- Legea bugetului de stat pe anul 2019 cu nr. 50/15.03.2019;
- Adresa nr. 5255/26.03.2019 a Consiliului Județean Timiș, privind repartizarea sumelor în conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 a finanțelor publice locale, Legii nr.215/2001 a administrației publice locale, Legii nr.69/2010 a responsabilității fiscal-bugetare, Legii nr.500/2002 privind finanțele publice prin care ni s-a comunicat aprobarea următoarelor sume:

1. Cote defalcate din impozitul pe venit:

Cod 04.02.01 = **415.876 mii lei**

2. Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale:

Cod 11.02.06 = **6.650 mii lei**

- din care:

- Alocări TVA pentru acoperirea cheltuielilor cu asistența socială (art.6 alin.10 din Legea bugetului de stat pe anul 2019) = **6.650 mii lei**

- Adresa nr. 4752/21.03.2019 însoțită de anexa nr. 5734/08.04.2019 privind repartizarea sumelor defalcate din TVA, a cotelor și sumelor defalcate din impozitul pe venit pe anul 2019 și estimări 2020-2022 pentru Municipiul Timișoara prin care ni s-a comunicat repartizarea următoarelor sume:

1. Cote defalcate din impozitul pe venit:

Cod 04.02.01 = **415.876 mii lei**

2. Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor:

Cod 11.02.02 = **24.148 mii lei**

- din care:

- Finanțarea de bază a unităților de învățământ preuniversitar de stat pt. cat. de cheltuieli prevăzute la art.104 alin.2 lit.b) – d) din Legea educației naționale nr.1/2011 = **18.437 mii lei**

- Finanțarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni și combustibili petrolieri, pentru beneficiari de ajutor social = **64 mii lei**
- Finanțarea cheltuielilor de funcționare a căminelor pentru persoane vârstnice
= **195 mii lei**
- Plata stimulentele educaționale acordate copiilor din familii defavorizate în scopul stimulării participării în învățământul preșcolar = **12 mii lei**
- Finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă potrivit prevederilor HG nr.564/2017, lit A din HG nr.904/2014 = **3.630 mii lei**
- Finanțarea serviciilor publice comunitare de evidență a persoanelor de sub autoritatea consiliilor locale, a creșelor = **1.810 mii lei**

3. Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale :

Cod 11.02.06 = **6.650 mii lei**

- din care:

- Pentru acoperirea cheltuielilor pentru protecția copilului , centre pt persoane adulte cu handicap și însoțitori sau indemnizațiile lunare ale persoanelor cu handicap grav = **6.650 mii lei**

4. Sume defalcate din TVA pentru finanțarea învățământului particular și cel confesional acreditate:

Cod 11.02.09 = **6.674 mii lei**

- din care:

- Salarii, sporuri, indemnizații și alte drepturi salariale în bani stabilite prin lege, precum și contribuțiile aferente acestora = **6.084 mii lei**
- Cheltuieli cu bunuri și servicii pentru întreținerea curentă a unităților de învățământ particular și cel confesional acreditate = **590 mii lei**

Subvenții de la Bugetul de Stat pentru finanțarea sanatații sunt în suma de **18.383,43 mii lei** pentru cheltuieli de natura salarială aferente personalului de specialitate

- Adresele nr. 9028/23.04.2019 și nr. 8793/23.04.2019 de la Direcția de Sănătate Publică Județeană Timiș privind repartizarea de credite bugetare pentru dotări cu aparatură și echipamente medicale la Spitalul Clinic de Boli Infecțioase și Pneumoftiziologie "Victor Babeș" Timișoara în valoare de **9.996 mii lei**.

- Adresele nr. 9029/23.04.2019 și nr. 8793/23.04.2019 de la Direcția de Sănătate Publică Județeană Timiș privind repartizarea de credite bugetare pentru extindere corp B la Spitalul Clinic de Urgență pentru Copii "Louis Țurcanu" Timișoara în valoare de **10.000 mii lei**.
- Estimarea veniturilor proprii ce urmează a se realiza în anul 2019 comunicată de Direcția Fiscală, respectiv analiza contului de executie de casa al bugetului local la data de 30.04.2019.

Cheltuielile bugetului general al Municipiului Timișoara pe anul 2019 au fost fundamentate și dimensionate pe cele doua secțiuni ale bugetului: secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare, urmărindu-se asigurarea secțiunii de funcționare și asigurarea resurselor pentru secțiunea de dezvoltare.

Deficitul anului precedent al secțiunii de funcționare în valoare de 2.260.583,68 lei, excedentul secțiunii de dezvoltare în valoare de 3.623.037,46 lei, respectiv soldul neutilizat aferent anului 2018 în suma de 8.569.436,63 lei, au fost aprobate prin HCL nr.45/15.02.2019, excedentul total de 9.931.890 lei, utilizându-se pentru reabilitarea corpului de clădire și înlocuirea acoperișului Liceului de Arte Plastice 1.145.000 lei, iar pentru acoperirea temporară a golurilor de casă 8.786.890,41 lei.

Sumele alocate pentru bunuri și servicii au fost asigurate, astfel încât prioritatea o reprezintă prevederile pentru acoperirea cheltuielilor de electricitate, gaz, încălzire, apă, salubritate, pentru toți ordonatorii de credite ai bugetului local, impunându-se măsuri de economicitate și eficiență în utilizarea resurselor.

Cheltuielile bugetului public se clasifica după natura lor în cheltuieli operationale și de capital, exprimând preocuparea și capacitatea autorității publice de a asigura fondurile necesare funcționării serviciilor și dezvoltării publice.

Cheltuielile de personal ale UAT au fost dimensionate în urma analizei monitorizării cheltuielilor de personal aferente trimestrului I al anului 2019, transmisă de fiecare ordonator de credite și avizată de către Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Timiș, la care s-au adăugat drepturile salariale obligatorii conform Legii 153 / 2017 Art. 18 cu modificările și completările ulterioare.

Ponderile cele mai mari în cadrul cheltuielilor operationale le au cheltuielile cu serviciile publice, cheltuielile cu unitățile de învățământ, serviciul datoriei publice locale, funcționarea instituțiilor publice și asistența socială.

Serviciile publice finanțate din bugetul consolidat al Municipiului Timișoara includ:

- iluminatul public:

- Lucrări de extindere, modernizare și întreținere a rețelei publice de iluminat
- Consumul de energie privind funcționarea acesteia

- strazile – lucrari de intretinere, extindere si modernizare
- salubritate – salubritatea spatiilor apartinand domeniului public
- spatii verzi – intretinerea si amenajarea de spatii verzi

Programele sociale finantate din bugetul consolidat al Municipiului Timisoara includ:

- remuneratia insotitorilor persoanelor cu handicap
- indemnizatiile persoanelor cu handicap
- ajutoare sociale pentru asigurarea venitului minim garantat
- ajutoare pentru incalzirea locuintelor
- suportarea integrala sau partiala a costurilor pe mijloacele de transport public ale unor categorii sociale
- subventiile de tarife pentru populatie privind alimentarea cu energie termica

Acordarea de subventii operatorilor locali de servicii publice – producerea si distributia de energie termica, transport in comun de calatori – asigura prestarea acestor servicii la nivelul standardelor si in conditiile unor tarife accesibile beneficiarilor acestor servicii.

Serviciul datoriei publice in anul 2019 este compus din dobanzi in suma de 24.212,33 mii lei si rambursari de credite interne si externe in suma de 38.008,45 mii lei aferente creditelor contractate de Municipiul Timisoara (opt contracte de finantari rambursabile interne si externe), postate pe site-ul Municipiului Timisoara.

Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii este compus din:

- Bugetul Spitalului Clinic Municipal de Urgenta Timisoara in suma de 306.184,22 mii lei.
- Bugetul Spitalului Clinic de Boli Infectioase si Pneumoftiziologie „Dr. V. Babes” Timisoara, in suma de 97.772,12 mii lei.
- Bugetul Spitalului Clinic de Urgenta pentru Copii „L. Turcanu” Timisoara in suma de 182.721,63 mii lei.
- Unitatile de invatamant din municipiul Timisoara in suma de 39.651,10 mii lei.
- Unitatile de cultura din municipiul Timisoara in suma de 2.928 mii lei.

Având în vedere următoarele documente privind solicitări de cuprindere de sume în bugetul local:

- referatele Biroului Finanțare Școli nr. BFS 241/28.01.2019, BFS 246/29.01.2019
- referatul Biroului Managementul Calității nr. SC2019-9648/17.04.2019
- referatul Serviciului Buget nr. SC2019-164/07.01.2019
- referatul Biroului Contabilitate FN

- referatul Biroului Evidența Patrimoniului nr. SC2019-2834/06.02.2019
- referatele Biroului Sport-Cultură nr. SC2018-24958/11.02.2019, SC2018-24958/09.02.2019, SC2018-24958/14.01.2019
- referatul Biroului Managementul Documentelor nr. SC2019-80/04.01.2019
- referatul Biroului Administrativ nr. SC2018-31434/28.12.2018
- referatul Compartimentului Guvernanță Corporativă nr. SC2018-26468/08.11.2018 și adresa nr. SC2018-24958/08.11.2018
- adresa Direcției Secretariat General nr. SC2018-24958/08.11.2018
- adresa Direcției de Mediu nr. SC2018-24958/20.12.2018 și referatul nr. SC2018-31015/20.12.2018
- referatul Direcției Urbanism și Dezvoltare Urbană nr. SC2018-28857/04.12.2018
- referatele Serviciului Școli Spitale nr. SC2018-24958/04.12.2018. nr. SC2018-28828/11.02.2019
- adresa Serviciului Public Asistență Medicală Școlară nr. SC2018-24958/03.12.2018, referatul FN al Serviciului Public Asistență Medicală Școlară și referatul Serviciului Resurse Umane FN
- referatul Direcției Generale Drumuri, Poduri, Parcaje și Rețele Utilitare nr. SC2019-4242/21.02.2019, referatul Direcției Edilitare nr. SC2018-24958/08.11.2018
- referatul Direcției Clădiri Terenuri și Dotări Diverse I Est nr. SC2018-24958/09.01.2019
- referatul Direcției Clădiri Terenuri și Dotări Diverse II Vest nr. SC2019-953/15.01.2019
- referatul Direcției de Dezvoltare nr. SC2019-972/15.01.2019
- referatul Serviciului Monitorizare Implementare Proiecte nr. SC2018-24958/09.11.2018
- referatul Compartimentului de Relaționare cu Minoritățile Etnice nr. SC2018-24958/24.10.2018
- referatul Direcției Comunicare-Relaționare nr. SC2018-24958/26.11.2018
- referatele Compartimentului Servicii Informatice nr. SC2018-24958/30.10.2018 și nr. SC2018-28430/28.11.2018
- referatul Serviciului Achiziții Publice nr. SC2018-28646/29.11.2018
- bugetul FN întocmit de Biroul Eficientizare Energetică Blocuri
- referatele Biroului Logistică nr. SC2018-24958/21.11.2018 și nr. SC2019-1191/16.01.2019
- referatele Serviciului Resurse Umane nr. SC2018-24958/21.11.2018 și nr. SC2019-167/07.01.2019
- referatul Compartimentului Administrare Fond Funciar nr. SC2018-23507/04.01.2019
- referatul Biroului Gestiune Populație Canină, Deratizare, Dezinfecție, Dezinsecție nr. SC2018-31279/27.12.2018
- propunerile Biroului Construcții Instalații nr. SC2018-24958/16.11.2018

- adresa Biroului Aparatului Permanent de Lucru al Consiliului Local nr. SC2018-24958/13.11.2018
- adresa Compartimentului Voluntar pentru Situații de Urgență nr. SC2018-24957/15.11.2018 și bugetul nr. SC2019-423/09.01.2019
- referatul Serviciului Juridic nr. SJ2018-24958/17.12.2018 și adresa nr. SJ2018-24958/31.10.2018
- referatul nr. SC2019-9440/15.04.2019 al Biroului Salubritate
- referatele Direcției Fiscale nr. IF2019-13593/04.03.2019 și nr. IF2019-006701/01.02.2019 și adresele nr. IF2019-002576/17.01.2019 și nr. IF2018-69447/15.11.2018
- nota de fundamentare a Poliției Locale nr.7758/15.11.2018 , nr. 8395/11.12.2018 , nr. 7924/21.11.2018 și nr. 839/08.02.2019, lista nr.324/16.01.2019, lista 838/08.02.2019, lista 7923/21.11.2018
- referat de necesitate a Direcției de Asistență Socială a Municipiului Timișoara nr. 4467/03.04.2019, nr. 5705/24.04.2019, program dezvoltare nr.3745/20.03.2019, notă fundamentare nr.354/11.01.2019
- referatele de necesitate a Serviciului Public Creșe nr.3481/09.11.2018 și nr.3604/20.11.2018
- nota de fundamentare a Asociației Casa Faenza fn
- adresa Centrului Regional de Competențe și Dezvoltare a Furnizorilor în Sectorul Automotive CERC nr. 859/27.12.2018 și referat nr. 859 / 27.12.2018

Ținând cont de propunerile direcțiilor/ serviciilor/ birourilor/ compartimentelor din cadrul Primăriei Municipiului Timișoara și ale unităților de subordonare locală, precum și în conformitate cu Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale art. 1, art. 4 alin.1, art.5, art.19, alin.1 și art. 20 alin.1 și Legea 215/2001 privind administrația publică locală art. 36, alin. 2, lit. b și alin. 4 lit. a, art. 45, alin.2, lit. a, art.63 alin.1, lit. c și alin. 4, lit. b, Serviciul Buget supunem spre analiza și aprobare bugetul local pe anul 2019, conform anexelor:

- Anexa nr.1 – Bugetul general al unității administrativ-teritoriale pe anul 2019;
- Anexa nr. 2 - Bugetul local pe anul 2019;
- Anexa nr.3 – Buget venituri proprii și subvenții pe anul 2019;
- Anexa nr.4 - Program dezvoltare 2019;
- Anexa nr. 5 – Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile 2019.

**DIRECTOR ECONOMIC,
STELIANA STANCIU**

**SEF SERVICIU BUGET,
RAMONA RADU**