



RÂMNICU VÂLCEA

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI

Râmnicu Vâlcea, General Praporgescu 14, 240182, Jud. Vâlcea
tel: +40-250-731016 fax: +40-250-731843 primaria@primariavl.ro



www.primariavl.ro

CERTIFICATI MRC-OCS

SR EN ISO 9001:2015 7107/C

SR EN ISO 14001:2015 7237/M

SR ISO 45001:2018 7190/HIS

SR ISO 7100:2018 017/ST

DIRECȚIA ECONOMICĂ FINANCIARĂ

Operator de date cu caracter personal nr. 11531

B-dul Nicolae Bălcescu nr. 24, Râmnicu Vâlcea, tel. 0250735351, email: economic@primariavl.ro
Nr. 225471/22.03.2021

PRIMAR
Mircea GUTĂU

PROIECT BUGET LOCAL 2021

În Monitorul Oficial al României nr. 236/09.03.2021 a fost publicată Legea nr. 15/09.03.2021 - legea bugetului se stat pe anul 2021.

Conform prevederilor din Legea nr. 273/2006, Art.39, alin (6) "Proiectele de buget se aprobă de autoritățile deliberative în termen de maximum 45 de zile de la data publicării legii bugetului de stat în Monitorul Oficial al României, Partea I".

În temeiul dispozițiilor din Legea nr. 52/21.01.2003 privind transparența decizională în administrația publică, care stipulează la Art. 6, alin (1) "în cadrul procedurilor de elaborare a proiectelor de acte normative autoritatea administrației publice are obligația să publice un anunț referitor la această acțiune în site-ul propriu, să-l afișeze la sediul propriu, într-un spațiu accesibil publicului și să-l transmită către mass - media centrală sau locală, după caz...." iar la alin. (7) prevede că "Autoritatea publică este obligată să decidă organizarea unei întâlniri în care să se dezbată public proiectul de act normativ ..." și de asemenea ale legii 273/2006 care prevede la Art. 8 că: procesul bugetar este deschis și transparent, aceasta realizându-se prin "dezbatere publică a proiectului de buget local, cu prilejul aprobării acestuia", este necesar a se publica proiectul de buget pentru anul 2021, precum și organizarea unei dezbateri publice a acestuia înainte de a fi supus aprobării consiliului local.

Având în vedere prevederile din Legea nr. 273/2006 - privind finanțele publice locale și în contextul dispozițiilor legale menționate anterior, vă prezentăm structura proiectului bugetului local al municipiului Rm. Vâlcea pe anul 2021 pe resurse și destinații.

I. VENITURI

Pentru anul 2021 se estimează că municipiul Rm. Vâlcea va încasa venituri în valoare de **279.764.000 lei**, în structură după cum urmează:

Nr.crt	Denumire	Venituri încasate 2020	Estimari încasări 2021
	TOTAL	241.238.749	279.764.000
I	Venituri din impozite si taxe locale	57.782.409	56.283.000
1	impozit clădiri persoane fizice	9.917.115	11.000.000
2	impozit clădiri persoane juridice	20.490.180	16.500.000
3	impozit teren persoane fizice	2.503.924	2.600.000
4	impozit teren persoane juridice	3.108.148	3.100.000
5	impozit teren extravilan	68.145	75.000
6	impozit auto persoane fizice	6.426.797	6.700.000

7	impozit auto persoane juridice	3.442.831	3.700.000
8	impozit spectacole	25.463	25.000
9	taxe eliberare autorizatii	1.709.188	1.800.000
10	alte taxe utilizare bunuri	254.072	300.000
11	alte impozite si taxe	543.313	600.000
12	venituri din concesiuni si inchirieri	5.587.169	5.700.000
13	alte venituri din taxe administrative	93.251	100.000
14	taxe speciale	61.683	80.000
15	taxă de reabilitare termică	219.629	500.000
16	alte venituri	3.328.332	3.500.000
17	taxe extrajudiciare	3.168	3.000
II	ALTE IMPOZITE SI TAXE	15.897.750	15.692.000
1	impozit profit APAVIL	796.477	500.000
2	venituri din transferuri imobiliare	287.348	300.000
3	taxe judiciare de timbru	1.687.821	1.500.000
4	venituri din dividende	479.626	1.380.000
5	venituri din prestari servicii	6.935.751	7.000.000
6	contributie părinți creșe	173.194	300.000
7	contributie cantină socială	8.031	15.000
8	venituri din recuperări cî jud, imputații	38.520	50.000
9	venituri din amenzi	3.628.650	4.500.000
10	vărsăminte instituții publice	-	-
11	donatii si sponsorizări	56.800	-
12	venituri din valorificarea unor bunuri	41.013	100.000
13	venituri din vânzarea unor bunuri	2.064.519	17.000
14	venituri din aplicarea prescriptiei extinctive		30.000
III	Sume defalcate din impozitul pe venit	106.678.562	114.321.000
IV	Sume defalcate din impozitul pe venit CJ	320.415	
V	Sume defalcate din TVA pt echilibrare	3.669.210	
VI	SUME DIN TVA CU DESTINATIE	33.003.643	34.944.000
	cheltuieli materiale învățământ	9.603.000	
	cheltuieli personal creșe	649.000	696.000
	finantare cămin persoane vârstnice	169.000	318.000
	tichete sociale grădiniță	6.000	50.000
	drepturile copiilor cu CES	1.581.000	1.423.000
	învățământ particular și confesional	1.777.643	
	ajutoare încălzire	23.000	20.000
	asisitenți personali/indemnizații handicap	18.195.000	28.304.000
	finantarea burselor scolare		4.133.000
VII	ALTE TRANSFERURI	8.871.368	19.654.000
	transferuri de la Consiliul Judetean	800.000	1.000.000
	subventii buget stat-PNDL	7.271.765	1.352.000
	subventii buget stat- OUG 18/2009		4.300.000
	subventii buget stat-Legea 114/1996		10.000.000
	subventii ajutor incalzire	1.275	2.000
	subventii carantinati	798.328	
	subventii pentru finantarea sanatatii		3.000.000
VIII	Restituri fonduri externe nerambursabile	14.417.392	34.085.000
X	EXCEDENT 2019/2020	1.598.000	4.785.000

Veniturile proprii ale bugetului local pentru anul 2021 sunt grupate pe structura stabilită la Art. 5 alin (1) din Legea nr. 273/2006, fundamentarea veniturilor proprii bazandu-se pe constatarea, evaluare si inventarierea materiei impozabile si a bazei de impozitare in functie de

care se calculeaza impozitele si taxele aferente și celelalte elemente din algoritmul de calcul stabilit în Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, tinandu-se cont și de cele reglementate prin HCL nr. 280/21 decembrie 2020, privind stabilirea și aprobarea nivelului impozitelor și taxelor locale pentru anul 2021, respectiv:

- a) Acordarea facilităților prevăzute de lege pentru următoarele categorii de persoane fizice:
 - veteranii de război și văduvele veteranilor de război nerecăsătorite;
 - persoane persecutate din motive politice;
 - luptătorii care au contribuit la victoria Revoluției române din decembrie 1989;
 - persoanele cu handicap grav sau accentuat;
 - persoanele încadrate în gradul I de invaliditate.
- b) Acordarea unei bonificații de 10% pentru sursele de venit reprezentând impozitul pe clădiri, teren și mijloace de transport aparținând contribuabililor persoane fizice și persoanelor juridice care efectuează anticipat, până la 31 martie 2021 inclusiv, plata integrală a obligațiilor datorate bugetului local calculate pentru fiecare rol fiscal unic, provenind din orice fel de impozite și taxe, inclusiv amenzi;
- c) Facilități fiscale de reducere cu 50% de la plata impozitului pe clădirile la care proprietarii au executat, pe cheltuială proprie, lucrări de intervenție pentru creșterea performanței energetice, cu respectarea Regulamentului aprobat prin HCL nr. 303/29.11.2012;
- d) Scutirea de la plata impozitului pe clădirile la care au fost executate lucrări în condițiile Legii nr. 153/2011 privind măsuri de creștere a calității arhitectural-ambientală a clădirilor, cu modificările și completările ulterioare, cu respectarea Regulamentului aprobat prin HCL nr.303/29.11.2012;
- e) Reducerea cu 50% a impozitului pe mijloacele de transport hibrid.

Veniturile ce se încasează prin grija structurilor de specialitate din cadrul Administrației Județene a Finanțelor Publice Vâlcea, cuvenite bugetului local în cotele legale au fost înscrise în proiectul bugetului la valoarea comunicată de către această instituție prin adresa nr. VLG-4511/18.03.2021, iar conform adresei sumele pentru finanțarea cheltuielilor materiale ale unităților de învățământ preuniversitar de stat pe anul 2021 vor fi repartizate și comunicate după ce va fi aprobată hotărâre de guvern privind standardele de cost .

Totodată, în estimarea veniturilor bugetului local pentru anul 2021 s-a ținut seama și de transferurile de la alte instituții, subvenții de la bugetul de stat și sume din FEN ce urmează a fi încasate pentru finanțarea unor cheltuieli, astfel:

- transfer de la Consiliul Județean Vâlcea pentru asigurarea finanțării echipei de handbal- 1.000.000 lei;
- subvenții de la bugetul de stat - PNDL- 15.652.000 lei;
- subvenții ajutor încălzire-AJPIS- 2.000 lei;
- subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea sănătății-3.000.000 lei;
- fonduri externe nerambursabile- 34.085.000 lei.

Comparativ cu veniturile încasate în anul 2020, se observă o creștere a veniturilor estimate a se încasa în anul 2021, datorată în special:

- alocării din bugetul de stat a 90% din suma necesară finanțării drepturilor asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav sau a indemnizațiilor lunare: + 10.109.000 lei;

- sume defalcate din impozitul pe venit (cota de 65% din suma incasata pentru primele 3 luni ale anului 2021 si cota de 63% din suma incasata pentru urmatoarele luni) : + 7.600.000 lei;
- subventii de la bugetul de stat pentru finantarea sanatatii: +3.000.000 lei;
- subventii bugetul de stat –PNDL: + 8.000.000 lei;
- sume primite in contul platilor efectuate, FEN: +19.000.000 lei;
- sume primite pentru finantarea burselor scolare: +4.133.000 lei.

II. La partea de **cheltuieli** resursele constituite în anul 2021 se repartizează după cum urmează:

- 221.448.160 lei la secțiunea funcționare
- 58.315.840 lei la secțiunea dezvoltare

A. SECȚIUNEA FUNCȚIONARE:

La secțiunea funcționare resursele bugetului local sunt repartizate pentru:

- asigurarea surselor pentru finanțarea cheltuielilor funcționale la toate structurile de organizare și pentru toți ordonatorii terțiari de credite ai bugetului local;
- asigurarea surselor pentru finanțarea cheltuielilor funcționale la unitățile de învățământ și creșe;
- asigurarea finanțării măsurilor de protecție socială, acordarea de subvenții pentru transportul urban de călători și pentru compensarea diferențelor de preț la energia termică livrată populației;
- asigurarea finanțării instituțiilor publice finanțate din venituri proprii si subventii din subordinea autorității administrației publice locale ,
- asigurarea finanțării lucrărilor de reparații, întreținere si modernizare pentru bunurile din domeniul public și privat al municipiului;
- asigurarea surselor pentru programele de dezvoltare locală.

În structura clasificăției bugetare, suma de **221.448.160 lei**, reprezentând resurse estimate pentru bugetul local pe anul 2021, secțiunea de functionare, se repartizează astfel:

I. Cheltuieli functionale pentru aparatul de specialitate al primarului - capitol bugetar 51:

se repartizează 9,83% din buget, respectiv **27.500.000 lei**.

Finanțarea se asigură din surse proprii buget local după cum urmează:

- cheltuieli salariale aparat propriu- 20.000.000 lei
- cheltuieli bunuri și servicii- 6.500.000 lei
- despăgubiri civile- 1.000.000 lei

II. Cheltuieli functionale servicii publice comunitare de evidența persoanelor - capitol bugetar 54:

se repartizează 0,05 % din buget, respectiv **138.000 lei**.

Finanțarea se asigură din surse proprii buget local după cum urmează:

- cheltuieli salariale serviciul de evidența a persoanelor- 138.000 lei

III. Cheltuieli privind plata datoriei publice locale - capitol bugetar 55:

se repartizează 5,94% din buget, respectiv - **16.615.000 lei**.

Finanțarea se asigura din resurse proprii ale bugetului local pentru:

- rambursarea ratei de împrumut intern - 11.800.000 lei
- dobândă și comisioane de împrumut intern - 4.815.000 lei

IV. Cheltuieli functionale privind poliția locală și protecția civilă - capitol bugetar 61:

se repartizează 2.95% din buget, respectiv **8.256.800 lei**.

Finanțarea se asigură din surse proprii buget local după cum urmează:

- cheltuieli salariale Poliția Locală - 7.285.000 lei
- cheltuieli bunuri și servicii Poliția Locală - 405.000 lei
- cheltuieli salariale Apărare Civilă - 52.800 lei
- cheltuieli bunuri și servicii Apărare Civilă, situații urgente - 514.000 lei

V. Cheltuieli functionale pentru unitățile de învățământ preuniversitar de stat - capitolul bugetar 65:

se repartizează 5,19 % din buget, respectiv **14.487.000 lei**

Pe surse de finanțare:

1) Bugetul statului – 5.606.000 lei, din care :

- cheltuieli funcționale învățământ particular
- cheltuieli materiale învățământ de stat
- ajutoare sociale copii cu CES – 1.423.000 lei
- tichete sociale grădinițe - 50.000 lei
- burse scolare - 4.133.000 lei

2) Bugetul local – 8.881.000 lei, din care :

- reparații unități de învățământ - 6.800.000 lei
- transport competiții sportive - 110.000 lei
- subvenții pentru internate - 250.000 lei
- cheltuielile naveta profesori - 325.000 lei
- bunuri și servicii învățământ dual - 396.000 lei
- alte cheltuieli unități de învățământ - 1.000.000 lei

VI. Cheltuieli pentru finanțarea serviciilor de sănătate publică (cabine medicale școli, dispensarul TBC, Centrul medical de permanență)- capitolul bugetar 66:

se repartizează suma de **6.660.000 lei**.

Această sumă reprezintă 3,09 % din resursele bugetului, finanțarea se asigură din resurse proprii ale bugetului local și transferuri de la DSP cu următoarele destinații:

- salarii personal dispensare medicale școlare (DSP) - 5.250.000 lei
- bunuri și servicii dispensare medicale școlare - 100.000 lei
- bunuri și servicii dispensar TBC - 100.000 lei
- bunuri și servicii Centrul medical de permanență - 150.000 lei
- salarii personal centre vaccinare (DSP) - 2.000.000 lei
- bunuri și servicii centre vaccinare (DSP) - 1.000.000 lei

VII. Cheltuieli pentru finanțarea instituțiilor de cultură și a altor activități culturale sportive- capitol bugetar 67:

se repartizează 7,11% din buget, respectiv **19.895.900 lei**.

Finanțarea este asigurată din sursele proprii ale bugetului local și transferuri de la Consiliul Județean pentru:

- | | |
|--|---------------|
| • Finanțare Teatrul Ariel- | 3.373.200 lei |
| • Finanțare Filarmonica I. Dumitrescu - | 5.930.900 lei |
| • Finanțare Sport Club Municipal- | 9.021.800 lei |
| • finanțarea altor acțiuni și evenimente culturale - | 910.000 lei |
| • susținere culte religioase- | 50.000 lei |
| • acțiuni social culturale- | 10.000 lei |
| • cheltuieli bunuri și servicii - | 600.000 lei |

VIII. Cheltuieli pentru asistența acordată persoanelor în vârstă, pentru finanțarea creșelor, a acțiunilor și măsurilor de asistență socială- capitol bugetar 68:

se repartizează 16,10% din buget, respectiv- **45.043.200 lei**.

Finanțarea este asigurată după cum urmează:

1) **Bugetul statului – 29.340.000 lei**, din care:

- | | |
|--|----------------|
| • cheltuieli funcționale Cămin persoane vârstnice: | 318.000 lei |
| • cheltuieli de personal creșe: | 696.000 lei |
| • ajutoare încălzire (BS și AJPIS): | 22.000 lei |
| • asistenți personali și indemnizații însoțitori persoane cu handicap: | 28.304.000 lei |

2) **Bugetul local- 15.703.200 lei**, din care :

- | | |
|---|---------------|
| • asistenți personali și indemnizații însoțitori persoane cu handicap: | 2.850.000 lei |
| • alte ajutoare sociale (abonamente însoțitori și alte ajutoare și indemnizații)- | 833.000 lei |
| • cheltuieli personal DAS: | 3.009.000 lei |
| • cheltuieli cu bunuri și servicii DAS: | 793.500 lei |
| • cheltuieli personal creșe: | 5.504.000 lei |
| • cheltuieli cu bunuri și servicii creșe: | 600.000 lei |
| • finanțare Cămin persoane vârstnice : | 2.113.700 lei |

IX. Cheltuieli pentru finanțarea serviciilor în domeniul locuințelor și serviciilor locale, cofinanțare fond IID - capitolul bugetar 70:

se repartizează 1,26 % din bugetul local, respectiv **3.521.000 lei**.

Finanțarea este asigurată integral din sursele proprii ale bugetului local pentru:

- | | |
|--|---------------|
| • alimentare fond IID (asigurare plată împrumut BEI) - | 2.530.000 lei |
| • cheltuieli cu bunuri și servicii: | 430.000 lei |
| • asociații de dezvoltare: | 561.000 lei |

X. Cheltuieli funcționale cu protecția mediului:- capitolul bugetar 74:

se repartizează 0,35 % din buget, respectiv – **941.000 lei**.

- | | |
|--|-------------|
| • cheltuieli cu bunuri și servicii protecția mediului: | 415.000 lei |
| • cheltuieli cu bunuri și servicii salubritate: | 526.000 lei |

XI. Cheltuieli pentru asigurarea subvenției la energia termică furnizată populației- capitolul bugetar 81:

se repartizează 2,38 % din buget, respectiv - **6.660.000 lei**, finanțarea fiind asigurată integral din sursele proprii ale bugetului local pentru:

- | | |
|--|---------------|
| • subvenție pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică furnizată populației - | 6.500.000 lei |
|--|---------------|

- cheltuieli cu bunuri și servicii - 160.000 lei

XII. Cheltuieli pentru finantarea transportului in comun- capitolul bugetar 84:

se repartizează 3,35 % din buget, respectiv - **9.385.000 lei.**

- cheltuieli bunuri și servicii- 885.000 lei
- subvenție pentru transportul în comun ETA – 8.500.000 lei

XIII. Cheltuiile functionale DADP, baza de agrement , gradina ZOO, dezvoltare publica, iluminat, intretinere strazi:

se repartizează 14,67 % din bugetul local, respectiv **41.065.260 lei.**

Finantarea este asigurată integral din sursele proprii ale bugetului local pentru:

- cheltuieli de personal- 9.915.260 lei
- cheltuieli cu bunuri si servicii - 31.150.000 lei

XIV. Cheltuieli întreținere spații verzi, parcuri, salubritate, pasaj Zona Centrală:

se repartizează 6,79% din buget, respectiv **19.000.000 lei.**

XV. Fond rezerva : 280.000 lei, reprezentand 0,1 % din totalul cheltuielilor.

B. SECȚIUNEA DEZVOLTARE:

I. INVESTITII 20, 84%

Finanțarea secțiunii de dezvoltare se asigură din următoarele surse:

- excedent an 2020 4.785.000 lei
- estimare încasari buget local, varsaminte din SF in SD 3.793.840 lei
- estimare incasari FEN 34.085.000 lei
- subvenție buget de stat-PNDL 15.652.000 lei
- **58.315.840 lei**

La estimarea veniturilor secțiunii dezvoltare s-au avut în vedere excedentul anului 2020 în suma de 4.785.000 lei, subvenții estimate a se incasa de la bugetul de stat în baza contractelor PNDL, locuinte sociale si reabilitare termica blocuri OUG 18/2009.

In afara surselor prezentate, in anul 2020, se estimeaza a se incasa din rambursari FEN suma de 34.085.000 lei, pentru obiectivele de investitii aflate in derulare. Suma va deveni sursa de finantare la momentul incasarii la sectiunea de dezvoltare. Precizam ca valoare contractelor de finantare in cadrul Programului Operational Regional 2014-2020, aflate in portofoliul Primariei Municipiului Rm. VALCEA este de 351.328.224,10 lei .

Totodata in anul 2021 pentru finantarea obiectivelor de investitii este aprobata la tragere din creditele aflate in derulare suma de **14.714.360 lei** , astfel:

- credit EXIM Bank - 8.000.000 lei ;
- credit BCR cofinantare - 6.712.000 lei ;
- credit MF - 2.360 lei

În condițiile date, pentru secțiunea dezvoltare se asigură surse de finanțare în sumă de 73.030.200 lei, care sunt repartizate pe obiective în listele de investiții conform anexelor.

Cheltuielile de capital în valoare totală de **73.030.200 lei**, sunt repartizate prin listele de investiții după cum urmează:

1. Lista obiectivelor de investiții - anul 2021 - total surse de finanțare= **28.426.200 lei**
 - din sursă buget local 4.774.200 lei
 - din sursă buget de stat 15.652.000 lei
 - credit 8.000.000 lei
2. Lista obiectivelor de investiții - anul 2021 - finanțate din fonduri europene nerambursabile, împrumut de trezorerie și cofinanțare buget local = **44.071.000 lei**
 - din sursă FEN 33.637.000 lei
 - împrumut de trezorerie 2.360 lei
 - credit BCR 6.712.000 lei
 - din sursa buget local 3.719.640 lei
3. Cofinanțare unitati de invatamant : **533.000 lei**
 - Scoala Gimnaziala Colonie Nuci 407.000 lei
 - Liceul Tehnologic N.Plesoainu 126.000 lei

Elaborarea proiectului de buget s-a efectuat cu respectarea principiilor instituite prin Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, respectiv:

1. **Principiul universalității** - veniturile și cheltuielile fiind incluse în buget în totalitate, în sume brute;
2. **Principiul transparenței** - proiectul de buget se dezbate public;
3. **Principiul unității** - veniturile și cheltuielile sunt înscrise într-un singur document;
4. **Principiul unității monetare** - operațiunile bugetare sunt exprimate în moneda națională;
5. **Principiul anualității** - veniturile și cheltuielile sunt aprobate, în condițiile legii, pe o perioadă de un an;
6. **Principiul specializării bugetare** - veniturile și cheltuielile bugetare sunt înscrise în buget pe surse de venituri și categorii de cheltuieli.

Precizăm că, la estimarea veniturilor și cheltuielilor s-au avut în vedere toate reglementările legale, precum și cele din hotărârile consiliului local.

Administrator Public,
Ninel Eusebiu Veteleanu

Șef Serviciu Financiar Contabilitate și Buget,
Ana Maria Vlașniță

Director Executiv,
Narcisa Colțos

Șef Serviciu Juridic, Executari Silite,
Violeta Hodorocea