

ROMÂNIA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BRAȘOV

B-dul Eroilor nr. 8 Brașov 500007 Tel : +40-268-416550 int.141,216 sau 0268-410928
www.brasovcity.ro bugetpmb@brasovcity.ro



Nr. 48742 / 10.05.2021

REFERAT DE APROBARE
A PROIECTULUI DE HOTĂRÂRE AL CONSILIULUI LOCAL
privind aprobarea contului de execuție al bugetului Municipiului Brașov
la data de 31 decembrie 2020

Primarul Municipiului Brașov, în calitate de ordonator principal de credite, are obligația de a întocmi și prezenta spre aprobare autorităților deliberative până la data de 31 mai a anului următor, conturile anuale de execuție ale bugetelor ce alcătuiesc bugetul general al unității administrativ teritoriale.

La nivelul Municipiului Brașov, prin eliminarea transferurilor între bugete, dimensiunea efortului bugetar pe anul 2020 se prezintă astfel:

mii lei

DENUMIRE INDICATOR	COD	Buget inițial aprobat prin H.C.L. nr. 81/20.02.2020		Buget final aprobat prin H.C.L. nr. 781/22.12.2020	
		Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
Bugetul local:	02	822.919,00	1.049.856,80	874.063,04	1.101.000,84
Bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții din bugetul local:	10	168.514,51	187.353,12	187.967,10	206.805,71
Bugetul fondurilor externe nerambursabile:	08	152,00	152,00	152,00	152,00
Transferuri între bugete – se scad		120.433,55	120.433,55	140.944,90	140.944,90
TOTAL BUGET GENERAL AL MUNICIPIULUI BRAȘOV		871.151,96	1.116.928,37	921.237,24	1.167.013,65

- mii lei -

DENUMIRE INDICATOR DE VENIT	COD	Buget final aprobat prin H.C.L. nr. 781/22.12.2020	Realizări la 31.12.2020
Venituri proprii - impozite și taxe locale		257.130,95	243.613,93
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	0402	333.105,00	329.162,89
Sume defalcate din TVA	1102	54.452,00	54.001,18
Transferuri voluntare, altele decât subvențiile	3702	287,09	417,09
Subvenții de la bugetul de stat	4202	20.632,27	13.562,86
Subvenții de la alte administrații	4302	79.269,19	34.919,62
Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări	4502	11.435,00	14.419,04
Sume primite de la UE pentru proiecte cu finanțare nerambursabila aferente cadrului financiar 2014-2020	4802	117.751,54	52.468,60
TOTAL VENITURI		874.063,04	742.565,21

- mii lei -

CAPITOLE BUGETARE - CHELTUIELI	COD	Buget final aprobat prin H.C.L. nr.781/22.12.2020	Plăți la 31.12.2020
Autorități executive	5102	60.989,00	51.476,58
Alte servicii publice generale	5402	8.335,82	4.137,18
Tranzacții privind datoria publică	5502	1.755,00	1.567,04
Ordine publică și siguranța națională	6102	35.591,09	28.143,33
Învățământ	6502	108.305,22	72.579,39
Sănătate	6602	7.000,50	6.472,42
Cultură, recreere și religie	6702	118.279,80	95.506,22
Asigurări și asistență socială	6802	98.310,33	82.090,71
Locuințe servicii și dezvoltare publică	7002	145.552,14	97.078,14
Protecția mediului	7402	51.266,00	42.397,35
Acțiuni generale economice, comerciale și de muncă	8002	35.089,63	32.537,98
Combustibil și energie	8102	1.304,00	0,00
Agricultură, silvicultură, piscicultură și vânătoare	8302	2.800,00	0,00
Transporturi (RAT Brașov, străzi)	8402	414.916,31	264.821,33
Alte acțiuni economice (turism)	8702	11.506,00	9.081,41
TOTAL CHELTUIELI		1.101.000,84	787.889,08

Excedentul total al bugetului local la data de 31.12.2019 a fost aprobat în sumă de 226.937,80 mii lei, iar utilizarea acestuia în anul 2020 a fost stabilită pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare.

Bugetul inițial al Municipiului Brașov pe anul 2020 a fost aprobat prin H.C.L. nr. 81/20.02.2020 și urmare a încasării unor venituri suplimentare și prelevării unor sume de la bugetul de stat pe parcursul anului s-au propus și aprobat rectificări ale bugetului, în baza art.19 alin. (1) și (2) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, astfel:

Nr. crt.	Nr. de Hotărâre a Consiliului Local	Data ședinței
1	157	27.03.2020
2	238	30.04.2020
3	240	29.05.2020
4	431	14.08.2020
5	469	11.09.2020
6	518	18.09.2020
7	528	13.11.2020
8	697	11.12.2020
9	781	22.12.2020

În conformitate cu prevederile art. 49, alin. (12) și (13) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, s-au aprobat conturile de execuție trimestriale ale Municipiului Brașov astfel:

- prin H.C.L. nr.241/29.05.2020 la data de 31.03.2020
- prin H.C.L. nr.432/14.08.2020 la data de 30.06.2020
- prin H.C.L. nr.538/27.11.2020 la data de 30.09.2020
- prin H.C.L. nr.701/22.12.2020 la data de 30.11.2020

A. BUGET LOCAL

Analizând contul de execuție al bugetului local la data de 31.12.2020, rezultă următoarea situație:

Veniturile totale s-au încasat în procent de 84,96%, respectiv planificate 874.063,04 mii lei și încasate 742.565,21 mii lei.

Din total venituri încasate:

- veniturile secțiunii de funcționare, încasate în sumă de 620.710,84 mii lei, reprezintă 101,11% din planul venituri în sumă de 613.881,78 mii lei.
- veniturile secțiunii de dezvoltare, încasate în sumă de 121.854,37 mii lei, reprezintă 46,83% față de plan venituri în sumă de 260.181,26 mii lei.

În cursul anului 2020 s-au efectuat vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare în sumă de 104.515,00 mii lei prevederi bugetare, respectiv execuție în sumă de 34.905,42 mii lei.

Veniturile proprii încasate prin Direcția Fiscală Brașov au fost de 243.613,93 mii lei, față de bugetul aprobat de 257.130,95 mii lei, respectiv 94,74% și sunt fundamentate prin **Anexa nr. 3 R**.

Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de 71,56%, respectiv planificate 1.101.000,84 mii lei și efectuate 787.889,08 mii lei.

Veniturile secțiunii de funcționare au asigurat sursa de finanțare pentru cheltuielile curente, iar excedentul bugetar și veniturile secțiunii de dezvoltare au asigurat fondurile necesare pentru realizarea obiectivelor de investiții și cofinanțarea de la bugetul local a proiectelor cu fonduri nerambursabile.

Conform art. 57, alin. 2¹ din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov a transmis ordonatorului principal de credite **indicatorii anuali** cu privire la execuția bugetelor locale, prin adresa înregistrată sub nr. 9.120/27.01.2021, numerotată **Anexa nr. 2 R**.

A. VENITURI

Situația pe indicatori conform clasificăției bugetare se prezintă, astfel:

mii lei

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	Buget final aprobat prin H.C.L. nr.781 / 22.12.2020	Încasări la data de 31.12.2020	Procent de realizare (%) col.3/ col.4
0	1	2	3	4
TOTAL VENITURI BUGET LOCAL	00.01	874.063,04	742.565,21	84,96
TOTAL - Venituri încasate prin Direcția Fiscală		257.130,95	243.613,93	94,74

VENITURILE SECȚIUNII DE FUNCȚIONARE		613.881,78	620.710,83	101,11
Venituri încasate prin Direcția Fiscală		249.823,00	235.251,58	94,17
Impozit pe profit	01.02	1.159,00	1.154,96	99,65
Impozit pe profit de la agenți economici	01.02.01	1.159,00	1.154,96	99,65
Impozit pe venit	03.02	2.294,00	2.372,77	103,43
Impozit pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare din patrimoniul personal	03.02.18	2.294,00	2.372,77	103,43
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	333.105,00	329.162,89	98,82
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	332.505,00	328.613,57	98,83
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	0,00	0,00	0,00
Sume la dispoziția Consiliului Județean	04.02.05	600,00	549,31	91,55
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	138.903,00	132.622,95	95,48
Impozit și taxa pe clădiri, persoane fizice și juridice	07.02.01	117.654,00	112.482,33	95,60
Impozit și taxa pe terenuri, persoane fizice și juridice	07.02.02	14.965,00	14.637,92	97,81
Taxe judiciare de timbru și alte taxe de timbru	07.02.03	6.284,00	5.508,79	87,66
Alte impozite și taxe pe proprietate	07.02.50	0,00	-6,09	0,00
Sume defalcate din TVA	11.02	54.452,00	54.001,18	99,17
Sume defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor și sectoarelor Municipiului București	11.02.02	45.539,00	45.539,00	100,00
Sume defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale	11.02.06	6.243,00	6.243,00	100,00
Sume defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru finanțarea învățământului particular sau confesional acreditat	11.02.09	2.670,00	2.219,18	83,12
Alte impozite și taxe generale pe bunuri și servicii	12.02	0,00	0,82	0,00
Taxe hoteliere	12.02.07	0,00	0,82	0,00
Taxe pe servicii specifice	15.02	238,00	110,84	46,57
Impozit pe spectacole	15.02.01	238,00	110,84	46,57
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	47.831,00	47.904,62	100,15
Impozit pe mijloacele de transport deținute de persoane fizice și juridice	16.02.02	26.878,00	27.593,19	102,66
Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare	16.02.03	10.806,00	9.989,97	92,45
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurare de activități	16.02.50	10.147,00	10.321,46	101,72
Alte impozite și taxe fiscale	18.02	0,00	-0,12	0,00
Alte impozite și taxe	18.02.50	0,00	-0,12	0,00
Venituri din proprietate	30.02	28.140,00	28.651,61	101,82

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	Buget final aprobat prin H.C.L. nr.781 / 22.12.2020	Încasări la data de 31.12.2020	Procent de realizare (%) col.3/ col.4
Vărsăminte din profitul net al regiilor autonome, societăților	30.02.01	0,00	44,89	0,00
Alte venituri din concesiuni și închirieri de către instituțiile publice	30.02.05	28.140,00	28.565,86	101,51
Alte venituri din proprietate	30.02.50	0,00	40,86	0,00
Venituri din prestări de servicii și alte activități	33.02	10.004,00	8.103,81	81,01
Venituri din prestări de servicii	33.02.08	7.503,00	7.495,59	99,90
Contribuția părinților sau susținătorilor legali pentru întreținerea copiilor în creșe	33.02.10	826,00	159,33	19,29
Contribuția persoanelor beneficiare ale cantinelor de ajutor social	33.02.12	35,00	30,98	88,52
Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecată, imputații și despăgubiri	33.02.28	540,00	87,82	16,26
Alte venituri din prestări de servicii	33.02.50	1.100,00	330,10	30,01
Venituri din taxe administrative, eliberari permise	34.02	0,00	5,90	0,00
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	0,00	5,90	0,00
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	11.413,37	8.443,12	73,98
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate potrivit dispozițiilor legale	35.02.01	10.365,37	8.329,52	80,36
Alte amenzi, penalități și confiscări	35.02.50	1.048,00	113,59	10,84
Diverse venituri	36.02	9.840,63	5.880,29	59,76
Venituri din aplicarea prescripției extinctive	36.02.01	224,75	262,23	116,68
Vărsăminte din veniturile și/sau disponibilitățile instituțiilor	36.02.05	149,88	149,89	100,00
Taxe speciale	36.02.06	7.604,00	3.804,14	50,03
Venituri din recuperarea cheltuielilor efectuate în cursul procesului de executare silită	36.02.14	533,00	152,88	28,68
Alte venituri	36.02.50	1.329,00	1.511,15	113,71
Transferuri voluntare	37.02	-104.227,91	-34.488,33	33,09
Donații și sponsorizări	37.02.01	157,09	157,09	100,00
Vărsăminte pentru secțiunea de dezvoltare a bugetului local	37.02.03	-104.515,00	-34.905,42	33,40
Alte transferuri voluntare	37.02.50	130,00	260,00	200,00
Subvenții de la bugetul de stat	42.02	1.865,50	1.863,90	99,91
Subvenții pentru ajutor încălzire locuințe	42.02.34	3,00	1,40	46,50
Subvenții de la bugetul de stat pentru decontarea cheltuielilor pentru carantină	42.02.80	1.722,50	1.722,51	100,00
Sume alocate pentru stimulentele de risc	42.02.82	140,00	140,00	100,00
Subvenții de la alte Administrații	43.02	78.864,19	34.919,62	44,28
Alte subvenții primite la administrația centrală pentru finanțarea unor activități	43.02.20	78.850,00	34.905,42	44,27
Sume alocate pentru cheltuielile cu alocația de hrană și cu indemnizația de cazare pentru personalul din serviciile sociale publice aflate în izolare preventivă la locul de muncă	43.02.41	14,19	14,19	100,02

VENITURILE SECȚIUNII DE DEZVOLTARE		260.181,26	121.854,38	46,83
Venituri încasate prin Direcția Fiscală		7.307,95	8.362,35	114,43
Transferuri voluntare	37.02	104.515,00	34.905,42	33,40
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	104.515,00	34.905,42	33,40
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	7.307,95	8.362,35	114,43
Venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor publice	39.02.01	378,11	389,39	102,98

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	Buget final aprobat prin H.C.L. nr.781 / 22.12.2020	Încasări la data de 31.12.2020	Procent de realizare (%) col.3/ col.4
Venituri din vânzarea locuințelor construite din fondurile statului	39.02.03	242,07	269,33	111,26
Venituri din vânzarea unor bunuri aparținând domeniului privat	39.02.07	6.503,63	7.499,89	115,32
Depozite speciale pentru construcții de locuințe	39.02.10	184,14	203,74	110,65
Subvenții de la bugetul de stat	42.02	18.766,77	11.698,96	62,34
Retehnologizarea centralelor termice - PROGRAMUL TERMOFICARE	42.02.01	1.107,88	0,00	0,00
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020	42.02.69	17.658,89	11.698,96	66,25
Subvenții de la alte administrații	43.02	405,00	0,00	0,00
Sume alocate din bugetul AFIR, pentru susținerea proiectelor din PNDR 2014-2020	43.02.31	405,00	0,00	0,00
Sume primite de la UE/ alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	11.435,00	14.419,04	126,10
Programul de cooperare elvețiano-român	45.02.19	11.435,00	14.419,04	126,10
Sume primite de la UE/ alți donatori în contul plăților efectuate și aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02	117.751,54	52.468,60	44,56
Fondul European de Dezvoltare Regională	48.02.01	113.648,54	51.916,06	45,68
Fondul Social European	48.02.02	1.808,00	552,54	30,56
Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurală	48.02.04	2.295,00	0,00	0,00

Situația încasărilor din **veniturile proprii**

mii lei

AN	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Venituri proprii, din care:	171.363	189.211	178.971	184.012	196.055	205.359	214.685	227.450	255.642	243.614
Venituri din vânzarea unor bunuri aparținând domeniului privat al UAT	11.251	16.106	7.851	4.658	3.583	3.044	3.130	5.494	5.299	8.362

Execuția privind **veniturile proprii** este justificată de Direcția Fiscală Brașov, conform **Anexei nr.3 R**.

Situația încasărilor din **cote defalcate din impozitul pe venit**

mii lei

AN	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Cote defalcate din impozitul pe venit	174.733	185.310	184.470	227.471	220.718	245.038	212.639	269.072	329.163

Conform prevederilor art.6 alin.(1) lit.b) din Legea bugetului de stat pe anul 2020, nr.5/06.01.2020, completată de O.U.G. nr.50/15.04.2020, cotele defalcate din impozitul pe venit au fost estimate a se încasa în cota de 65% la nivelul Municipiului Brașov.

Situația încasărilor din **sume defalcate din TVA:**

mii lei

AN	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate	89.645	109.809	119.518	143.770	147.597	161.600	195.945	44.093	20.518	54.001

Sumele defalcate din TVA sunt prezentate detaliat, astfel:

1. Sumele defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor au fost încasate în sumă de 45.539 mii lei, pentru următoarele destinații pe partea de cheltuieli:

- finanțarea de bază a unităților de învățământ preuniversitar de stat, pentru cheltuielile prevăzute la art.104 alin.(2) lit.b)-d) din Legea educației naționale nr.1/2011, cu modificările și completările ulterioare,
- plata drepturilor asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav și a indemnizațiilor lunare, în sumă ce reprezintă 50% din necesarul fundamentat în baza numărului de beneficiari transmis de către municipiul Brașov, conform prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2020 nr.5/06.01.2020,
- finanțarea ajutorului pentru încălzirea cu lemne, cărbuni și combustibili petrolieri,
- finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământ de masă,
- plata stimulentele educaționale acordate copiilor din familii defavorizate, în scopul stimulării participării în învățământul preșcolar,
- finanțarea altor cheltuieli conform art.5, alin.(4), lit.e) din Legea bugetului de stat pe anul 2020 nr.5/06.01.2020, respectiv acoperirea parțială a cheltuielilor de funcționare a Serviciului Public de Administrare Creșe Brașov,
- finanțarea cheltuielilor de funcționare ale Căminului pentru persoane vârstnice din cadrul Direcției de Asistență Socială Brașov, potrivit art.18 alin.(5) lit.c) din Legea nr.17/2000, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

2. Sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale au fost încasate în valoare de 6.243 mii lei, având următoarele destinații pe partea de cheltuieli:

- pentru subvenția aferentă acoperirii diferențelor de preț și tarif la transportul urban de călători, în sumă de 900 mii lei
- pentru plata drepturilor asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav și a indemnizațiilor lunare ale persoanelor cu handicap grav, în sumă de 5.043 mii lei
- pentru finanțarea cheltuielilor de funcționare până la sfârșitul anului 2020, în sumă de 300 mii lei.

3. Sumele defalcate din TVA pentru finanțarea învățământului particular și confesional au fost încasate în sumă de 2.219,18 mii lei,

- ❖ pentru finanțarea învățământului particular acreditat, respectiv a celor cinci unități ce îndeplinesc condițiile de finanțare: Grădinița Heidi Brașov, Grădinița Iolanda Brașov, Grădinița Disney Brașov, Grădinița Sfânta Ecaterina Brașov și Grădinița Spiridușii Năzdrăvani Brașov,
- ❖ pentru finanțarea învățământului particular autorizat provizoriu, respectiv 6 unități de învățământ: Grădinița 'Gretel Kindergarden' Brașov, Grădinița 'Hepa Kindergarden' Brașov, Grădinița 'Oac' Brașov, Școala Primară PREMS Brașov, Școala Primară Libera Waldorf 'Sophia' Brașov, Școala Augustană 'Jules Verne' Brașov, pe perioada stării de urgență.

Transferuri voluntare, altele decât subvențiile, reprezintă sume încasate din:

- ✓ Donații și sponsorizări, în sumă de 157,09 mii lei, compusă din suma de 150 mii lei încasată în urma încheierii Contractului de sponsorizare încheiat cu Pool-ul de Asigurare Împotriva Dezastrelor Naturale s.a. ("Paid"), sumă folosită exclusiv pentru construirea unui cămin pentru elevii de la Școala Profesională Germană Kronstadt, precum și din suma de 7,09 mii lei, reprezentând donații primite de la persoane fizice și juridice în vederea sprijinirii autorității locale în acțiunile de combatere a efectelor pandemiei cauzate de Covid-19
- ✓ Alte transferuri voluntare, în sumă de 260,00 mii lei

Subvenții de la bugetul de stat, în sumă totală de 13.562,86 mii lei, se constituie din:

- ✓ Subvenții pentru ajutor încălzire locuințe, în sumă de 1,40 mii lei, aferentă măsurilor de protecție socială în perioada sezonului rece, aprobată prin Legea nr. 92/2012 pentru aprobarea O.U.G. nr.70/2011 privind măsurile de protecție socială în perioada sezonului rece
- ✓ Subvenții de la bugetul de stat pentru decontarea cheltuielilor pentru carantină, în sumă de 1.722,50 mii lei, reprezentând sume decontate în anul 2020 pentru cheltuielile efectuate în contextul pandemiei cauzate de Covid-19
- ✓ Sume alocate pentru stimulentele de risc, în sumă de 140,00 mii lei, pentru personalul medical din cadrul unităților de învățământ, conform OUG nr.43/2020 pentru aprobarea unor măsuri de sprijin decontate din fonduri europene, ca urmare a răspândirii coronavirusului Covid-19, pe perioada stării de urgență
- ✓ Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020, în sumă de 11.698,96 mii lei.

Subvenții de la alte administrații, în sumă totală de 34.919,62 mii lei, format din:

- ✓ **Alte subvenții primite la administrația centrală pentru finanțarea unor activități**, în sumă de 34.905,42 mii lei, pentru finanțarea proiectelor "Achiziție a 32 de autobuze electrice și 20 de autobuze articulate electric-hibrid" prin Programul privind îmbunătățirea calității aerului și reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră, utilizând autovehicule mai puțin poluante în transportul public local de persoane, conform HCL 627/31.10.2018 și Contractului de finanțare nerambursabilă nr.115.708/28.12.2018 încheiat cu Administrația Fondului pentru Mediu, și pentru proiectul "Achiziția a 15 stații de reîncărcare a acumulatorilor pentru vehicule electrice" conform Contractului de finanțare nerambursabilă nr.8/05.05.2020 încheiat cu Administrația Fondului pentru Mediu.
- ✓ **Sume alocate pentru cheltuielile cu alocația de hrană și cu indemnizația de cazare pentru personalul din serviciile sociale publice aflat în izolare preventivă a locul de muncă**, în sumă de 14,20 mii lei.

Sume primite de la UE/ alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări, în sumă totală de 14.419,04 mii lei, cuprinde sumele încasate în cadrul Programului de cooperare elvețiano-român, pentru proiectul „Reabilitarea rețelelor de transport și distribuție energie termică în zona rezidențială Tractorul din Brașov”.

Sume primite de la UE/ alți donatori în contul plăților efectuate și aferente cadrului financiar 2014-2020, în sumă de 52.468,60 mii lei, se regăsesc pe partea de cheltuieli după cum urmează:

● **Fondul European de Dezvoltare Regională**, cod indicator 48.02.01, în sumă de **51.916,06 mii lei**, pentru următoarele proiecte:

- “Sistem centralizat de monitorizare și control al traficului în Municipiul Brașov ”,
- “Amenajare benzi dedicate transportului public în Municipiul Brașov și trotuare adiacente ”,
- “Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 12 m deal Brașov, Iași, Sibiu, Slatina, Suceava ”,
- “Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 18 m Brașov, Timișoara ”,
- “Achiziție mijloace de transport public - troleibuze 18 m, Brașov ”,
- “Achiziție mijloace de transport moderne”,
- “Construire Park&Ride-Bartolomeu”,
- “Realizare infrastructură integrate pentru trafic pietonal și ciclism cu facilități complementare -Traseu 1”,
- “Realizare infrastructură integrate pentru trafic pietonal și ciclism cu facilități complementare -Traseu 2”,
- “Terminal transport urban Gara Brașov ”,
- “Infrastructură de garaj pentru transportul public ”,
- “Extindere sistem de management informatizat al sistemului de transport public ”,
- “Reabilitare și modernizare Colegiul Tehnic Maria Baiulescu”,
- “Eficientizare energetică a Colegiului Tehnic Transilvania Brașov-Corp A”,
- “Construire grădinițe în zona Tractorul Coresi”,
- “Realizarea unui spațiu multifuncțional de recreere și sport”.
- “Construire creșă în Brașov, str. Apollo, f.n”

● **Fondul Social European**, cod indicator 48.02.02, în sumă de **552,54 mii lei**, la proiectul „eFuncționar – Servicii electronice și simplificare administrativă” al cărui Contract de finanțare nr. 287/06.12.2018 a fost încheiat cu Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice.

B. CHELTUIELI

➤ **Capitolul 5102 “Autorități Publice”**

La nivelul acestui capitol s-au finanțat cheltuielile de funcționare și de dezvoltare ale Primăriei Municipiului Brașov și ale Direcției Fiscale Brașov, în valoare de **51.476,58 mii lei**, reprezentând 84,40 % din totalul creditelor bugetare alocate în sumă de 60.989,00 mii lei, detaliat astfel:

Primăria Municipiului Brașov a efectuat cheltuieli în sumă de 35.918,20 mii lei reprezentând 82,35% din valoarea creditelor aprobate în sumă de 43.617,00 mii lei necesare finanțării următoarelor cheltuieli:

- cheltuieli de personal și contribuții sociale,
- cheltuieli cu bunuri și servicii destinate întreținerii și funcționării instituției, inclusiv cotizațiile la ONG-urile în care municipiul este membru fondator sau a aderat, finanțarea contractelor de asistență cu Banca Mondială și BERD,
- alte cheltuieli destinate pentru plata despăgubirilor civile la care instituția este obligată prin hotărâri judecătorești definitive,
- cheltuieli privind proiectul "eFuncționar - Servicii electronice și simplificare administrativă", cu finanțare europeană nerambursabilă aferent cadrului financiar 2014 – 2020,
- cheltuieli de capital pentru realizarea obiectivelor de investiții aprobate.

Direcția Fiscală Brașov a efectuat cheltuieli în sumă de 15.558,38 mii lei, reprezentând 89,56% din valoarea creditelor aprobate în sumă de 17.372,00 mii lei, necesare finanțării cheltuielilor curente, de funcționare și de capital ale instituției.

➤ **Capitolul 5402 “Alte servicii publice generale”**

Din acest capitol s-au finanțat următoarele cheltuieli, în sumă totală de **4.137,18 mii lei**, detaliat după cum urmează:

Fondul de rezervă la dispoziția autorităților locale, în sumă inițială de 15.380,39 mii lei, s-a modificat pe parcursul anului cu ocazia rectificărilor bugetare, ajungând în final la suma de 3.880,82 mii lei, care se reflectă în buget doar pe partea de prevederi, nu și pe partea de execuție bugetară la sfârșit de an financiar.

Serviciul Public Comunitar Local de Evidență a Persoanelor Brașov a utilizat din totalul cheltuielilor efectuate în sumă de 4.223,85 mii lei, subvenție alocată de la bugetul local în sumă de 3.511,37 mii lei reprezentând în pondere 83,13% din total, iar diferența a fost acoperită de veniturile proprii încasate.

Pentru cheltuieli cu alte bunuri și servicii privind organizarea alegerilor locale și parlamentare din anul 2020 s-a alocat suma de 879,00 mii lei, din care s-au efectuat plăți de 655,13 mii lei.

La nivelul acestui capitol s-au înregistrat plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent, în valoare de -29,32 mii lei.

➤ **Capitolul 5502 “Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi”**

Au fost efectuate cheltuielile totale în sumă de **1.567,04 mii lei**, pentru

✧ plata dobânzilor în sumă de 1.446,65 mii lei,

✧ plata comisioanelor în sumă de 120,39 mii lei,

aferente contractului de credit – linie de finanțare, înregistrat sub nr.68/03.04.2007, încheiat cu Banca Comercială Română S.A. prin Sucursala Județeană Brașov pentru finanțarea unor obiective de investiții.

➤ **Capitolul 6102 “Ordine publică și siguranță națională”**

Din acest capitol s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de **28.143,33 mii lei**, detaliate astfel:

Pentru **Politia Locală Brașov** s-au efectuat plăți în valoare de 18.911,46 mii lei reprezentând cheltuieli de personal și contribuții sociale, cheltuieli cu bunuri și servicii destinate întreținerii și funcționării instituției, cheltuieli cu dobânzile aferente sentințelor judecătorești conform O.U.G. nr.90/2017 și cheltuieli de capital pentru derularea unor obiective de investiții.

Pentru **Primăria Municipiului Brașov**, respectiv Serviciul Voluntar pentru Situații de Urgență, au fost utilizate fonduri în valoare de 9.231,87 mii lei necesare finanțării cheltuielilor de funcționare ale serviciului precum și a cheltuielilor aferente gestionării situației epidemiologice în contextul pandemiei generate de virusul SARS-Cov-2:

- cheltuieli de funcționare, în sumă de 7.542,46 mii lei, reprezentând

- ◆ cheltuieli efectuate în urma luării de măsuri pentru gestionarea posibilelor cazuri de infecție cu CoVid-19, pentru efectuarea achizițiilor destinate prevenirii și combaterii răspândirii virusului SARS-Cov-2,
- ◆ cheltuieli aferente desfășurării activității SVSU, respectiv pentru achiziția de combustibil pentru autospeciala de primă intervenție, cheltuieli privind servizare și reparații stație de recepție și repetoare, verificare și reparații sirene electronice și electrice, servicii verificare stingătoare din dotare, închiriere utilaje pentru situații de urgență, servicii de medicina muncii,

- cheltuieli de capital, în sumă de 1.689,41 mii lei.

➤ Capitolul 6502 “Învățământ”

Din acest capitol s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de **72.579,39 mii lei** din valoarea creditelor bugetare aprobate în sumă totală de 108.305,22 mii lei, detaliate astfel:

Pentru unitățile de învățământ preuniversitar de stat de pe raza Municipiului Brașov s-au alocat credite bugetare în sumă de 45.710,00 mii lei din care s-au utilizat 39.211,93 mii lei, reprezentând o pondere de 85,78% din total.

Pentru cheltuieli efectuate de Primăria Municipiului Brașov la acest capitol s-au alocat fonduri în sumă de 62.595,22 mii lei, din care s-au utilizat 33.367,46 mii lei, reprezentând în pondere de 53,31% din total.

I. Cheltuieli pentru activitatea curentă, în valoare totală de 46.330,97 mii lei, detaliate astfel:

Prin cele 64 unități de învățământ preuniversitar de stat au fost derulate fonduri destinate activității curente în sumă totală de 38.335,23 mii lei, respectiv:

- cheltuieli de personal, respectiv contravaloarea navetei cadrelor didactice în sumă de 157,08 mii lei, fiind asigurate din veniturile proprii ale bugetului local,
- cheltuieli cu bunuri și servicii au fost efectuate în sumă totală de 26.748,53 mii lei, reprezentând 36,93% din totalul cheltuielilor specifice capitolului de învățământ. Fondurile s-au utilizat pentru plata următoarelor categorii de cheltuieli: bunuri și servicii, pregătire profesională, obiecte de inventar, protecția muncii, chirii, etc.
- ajutoare sociale în valoare de 1.216,61 mii lei reprezentând cheltuieli pentru:
 - participarea elevilor Liceului cu Program Sportiv Brașov la competiții sportive în sumă de 24,63 mii lei,
 - finanțarea cheltuielilor privind drepturile copiilor cu cerințe educaționale speciale în sumă de 1.191,98 mii lei

- bursele elevilor, inclusiv bursele de merit suplimentare, au fost în sumă de 9.459,75 mii lei, asigurate din veniturile proprii ale bugetului local;

Pentru Centrul Județean de Excelență Brașov s-au efectuat plăți în sumă totală de 753,26 mii lei, reprezentând cheltuieli de personal și contribuții sociale, în valoare de 696,84 mii lei și cheltuieli cu bunurile și serviciile, în sumă de 56,42 mii lei.

De la bugetul Primăriei Municipiului Brașov s-au efectuat plăți pentru următoarele categorii de cheltuieli în sumă totală de 7.988,74 mii lei, fonduri necesare desfășurării activităților curente:

- plăți efectuate pentru reparații curente și urgente la unitățile de învățământ în sumă de 1.995,46 mii lei,
- plăți efectuate pentru finanțarea învățământului particular în valoare de 2.219,18 mii lei și decontate din sumele defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor, față de sumele alocate în buget, în cuantum de 2.670,00 mii lei,
- plăți în valoare de 3.816,49 mii lei pentru acordarea de abonamente pentru elevi și studenți de pe raza municipiului Brașov conform H.C.L. nr.734/2018 privind acordarea unor facilități anumitor categorii

de persoane, pe mijloacele de transport public local de călători ale societății RATBV S.A, cu modificările ulterioare,

- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent în valoarea de -42,39 mii lei.

Prin bugetul Direcției de Asistență Socială Brașov s-a efectuat plata stimulentele educaționale acordate copiilor din familii defavorizate, în scopul stimulării participării în învățământul preșcolar, acordate în valoare de 7 mii lei și decontate din sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor, alocate în valoare de 11,00 mii lei.

II. Cheltuieli pentru activitatea de investiții, în valoare totală de 26.248,42 mii lei, detaliate astfel:

Cheltuielile de capital necesare derulării activităților de investiții pentru instituțiile de învățământ preuniversitar de stat de pe raza Municipiului Brașov s-au realizat în sumă totală de 24.994,69 mii lei, detaliat astfel:

- pentru obiectivele derulate prin Primăria Municipiului Brașov s-au efectuat plăți în sumă de 24.132,04 mii lei

- pentru obiectivele derulate prin instituțiile de învățământ: s-au efectuat plăți în sumă de 869,70 mii lei.

- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent în valoarea de -7,05 mii lei.

Pentru derularea proiectelor cu finanțare FEN aferente cadrului financiar 2014-2020, din valoarea creditelor bugetare alocate în sumă de 6.210,22 mii lei s-au efectuat plăți în cuantum de 1.253,73 mii lei, pentru următoarele proiecte:

- “Reabilitare și modernizare Colegiul Tehnic Maria Baiulescu”,

- “Eficientizare energetică a Colegiului Tehnic Transilvania Brașov-Corp A”,

- “Construire grădinițe în zona Tractorul Coresi”.

➤ Capitolul 6602 “Sănătate”

Din acest capitol s-au finanțat, prin bugetul Direcției de Asistență Socială Brașov, cheltuieli curente în sumă de **6.472,42 mii lei**, din fonduri alocate de la bugetul de stat prin Direcția de Sănătate Publică Brașov, pentru activitatea de asistență medicală din cabinetele de medicină generală și dentară ale unităților de învățământ, conform contractului nr.2208/02.03.2020 pentru asigurarea cheltuielilor de personal și materiale și a actelor adiționale aferente.

➤ Capitolul 6702 “Cultură, recreere și religie”

Din acest capitol s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de **95.506,22 mii lei**, astfel:

Pentru instituțiile publice de spectacole și concerte din Municipiul Brașov, respectiv Teatrul “Sică Alexandrescu” Brașov, Filarmonica Brașov, Teatrul pentru Copii “Arlechino” Brașov și Opera Brașov, subvenția acordată a fost în valoare de 44.709,11 mii lei, reprezentând 98,45% finanțare de la bugetul local din total cheltuieli efectuate de către aceste instituții.

De la subcapitolul “Sport” s-a finanțat Direcția Administrare Infrastructură Sportivă Brașov. Creditele bugetare alocate au fost în sumă de 10.649,00 mii lei, cheltuielile fiind în sumă de 10.247,62 mii lei, reprezentând în procente 96,23% din fondurile alocate.

Subvenția acordată Clubului Sportiv Municipal Corona Brașov în anul 2020 a fost de 16.381,01 mii lei. Precizăm că în conformitate cu prevederile H.C.L. nr. 349/30.06.2020 privind aprobarea fuziunii prin absorbție a Direcției Administrare Infrastructură Sportivă Brașov de către Clubul Sportiv Municipal Corona Brașov, instituție publică aflată sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Brașov, începând cu data de 01.10.2020, execuția bugetară a cuprins și cheltuielile aferente activității Direcției de Administrare Infrastructură Sportivă Brașov pentru trimestrul IV 2020.

Serviciului Public Local Salvamont, Agreement și Parking Brașov i-a fost alocată în anul 2020 suma de 1.760,00 mii lei, din care au fost efectuate plăți în sumă de 946,17 mii lei.

Din bugetul Primăriei Municipiului Brașov, prin serviciile din cadrul instituției, au fost efectuate cheltuieli în sumă totală de 23.195,56 mii lei, astfel:

- pentru finanțarea unor manifestări culturale, suma de 2.981,32 mii lei
- la nivelul anului 2020, Serviciul Amenajare Zone de Agreement a avut aprobate credite bugetare în valoare de 21.212,00 mii lei, din care s-au efectuat plăți în sumă de 20.214,24 mii lei, reprezentând în procent de 99,26% din totalul cheltuielilor. Fondurile au fost utilizate pentru:
 - amenajare zone verzi și parcuri,
 - achiziție material dendrologic,
 - reparații și întreținere mobilier urban și reparații locuri de joacă,
 - derularea unor proiecte de investiții.

Pentru derularea proiectului cu finanțare FEN aferent cadrului financiar 2014-2020 - “Realizarea unui spațiu multifuncțional de recreere și sport”, din valoarea creditelor bugetare alocate în sumă de 97,72 mii lei s-au efectuat plăți în valoare de 26,75 mii lei.

➤ **Capitolul 6802 “Asigurări și asistență socială”**

Din acest capitol s-au finanțat următoarele cheltuieli, în sumă totală de **82.090,71 mii lei**:

Prin Direcția de Asistență Socială Brașov, suma totală de 57.859,51 mii lei:

Pentru subcapitolul “Asistență acordată persoanelor în vârstă” s-au acoperit cheltuieli de personal și materiale în sumă de 4.418,50 mii lei pentru Căminul pentru Persoane Vârstnice Brașov, Centrul de tip Respiro pentru Persoane Vârstnice, Centrele de Zi pentru persoane vârstnice, Cluburi pentru persoane vârstnice, Unitatea de îngrijire la domiciliu pentru persoane vârstnice.

De la subcapitolul “Asistență socială în caz de invaliditate” s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de 39.555,50 mii lei pentru:

- drepturile de personal pentru asistenții personali, în valoare de 11.925,18 mii lei,
- indemnizații pentru persoane cu handicap și indemnizații persoane cu handicap pe perioada concediilor de odihnă a asistenților personali în valoare de 26.407,42 mii lei,
- abonamente transport în comun pentru persoanele cu handicap conform HCL nr. 611/2016 pentru care s-a plătit suma de 1.222,90 lei.

De la subcapitolul “Asistență socială pentru familie și copii” s-au efectuat plăți pentru funcționarea Centrului de zi pentru copiii aflați în situații de risc “Astra” în sumă de 188,98 mii lei, din care cheltuieli de personal – în sumă de 169,70 mii lei și cheltuieli cu bunuri și servicii – în sumă de 19,28 mii lei pentru furnituri de birou, materiale de curățenie, cheltuieli cu utilități, poștă, medicamente și materiale sanitare, hrană, obiecte de inventar, etc.

La subcapitolul “Unități de asistență medico-socială” – din creditele bugetare alocate au fost efectuate plăți în sumă de 126,30 mii lei pentru asigurarea drepturilor salariale și cheltuielilor cu bunuri și servicii necesare pentru funcționarea Centrului de îngrijire socio-medicală Sf. Nicolae.

De asemenea s-au derulat fonduri în sumă totală de 13.570,23 mii lei, pentru:

- distribuirea tichetelor sociale prin programul “Pentru suflet”, distribuirea materialelor prin programul “Primul ghiozdan”, distribuirea de tichete și pachete trusou nou născuți, care s-au realizat la nivelul sumei de 2.686,87 mii lei;
- subvenții de la bugetul local acordate în baza Legii nr. 34/1998 asociațiilor și fundațiilor care înființează și administrează unități de asistență socială, în funcție de îndeplinirea condițiilor stabilite prin convenții, fiind utilizate în sumă de 111,40 mii lei.
- ajutor social pentru încălzirea locuinței, cheltuieli având ca sursă de finanțare fonduri de la bugetul de stat (sume defalcate din TVA și subvenții curente), s-au efectuat plăți în sumă de 6,32 mii lei;
- cantina de ajutor social cu plăți în sumă de 2,64 mii lei;
- cheltuielile de funcționare proprii ale Direcției de Asistență Socială Brașov, ale Centrului pentru Prevenirea Marginalizării Sociale Brașov, Centrul Rezidențial, Centrul Adăpost de noapte, Centrul de zi au fost în sumă de 10.763,00 mii lei.

Prin Primăria Municipiului Brașov, din fondurile prevăzute în sumă de 7.650,00 mii lei, au fost efectuate plăți în valoare de **6.060,68 mii lei** pentru plata transportului diferitelor categorii de persoane: pensionari, veterani, revoluționari, donatori de sânge, conform H.C.L. nr.734/2018 republicată.

Prin Serviciul Public de Administrare Creșe Brașov:

Subcapitolul „Creșe” - a derulat un buget aprobat de 25.423,00 mii lei, din care s-au efectuat plăți totale în sumă de **18.170,52 mii lei**, detaliate astfel:

Cheltuielile de personal – sunt în sumă de 10.823,50 mii lei reprezentând salariile personalului angajat și plata contribuțiilor salariale;

Cheltuieli cu bunuri și servicii – sunt în sumă de 2.083,89 mii lei reprezentând: furnituri de birou, materiale de curățenie, cheltuieli cu utilități, carburanți, piese de schimb, poștă, medicamente și materiale sanitare, hrană, obiecte de inventar, cursuri de perfecționare, alte bunuri și servicii, alte cheltuieli, etc.

Cheltuieli cu sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrat – sunt în sumă de 164,35 mii lei.

Cheltuieli efectuate în sumă de 3.976,25 mii lei pentru derularea proiectului cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020, “Construire creșă în Brașov. str. Apollo, f.n”.

Cheltuieli de capital – sunt efectuate în sumă de 1.122,53 mii lei.

➤ **Capitolul 70.02 “Locuințe, servicii și dezvoltare publică”**

Din acest capitol s-au finanțat următoarele cheltuieli în sumă totală de **97.078,14 mii lei**:

Prin Primăria Municipiului Brașov, cheltuieli totale de 89.417,73 mii lei, structurate pe subcapitole:

70.02.03 – „Locuințe” din care s-au derulat fonduri de la buget local în anul 2020 în sumă de 13.556,80 mii lei, pentru reabilitare fațade / blocuri, achiziții imobile, expertize pentru eficientizarea termică la blocuri, încălzit, iluminat, apă, telefon, internet, etc. la locațiile aflate în proprietatea municipiului.

70.02.06 – “Iluminat public”, subcapitol din care au fost utilizate fonduri în sumă de 35.758,49 mii lei pentru plata facturilor de iluminat stradal, reparații curente - întreținerea sistemului de iluminat public din municipiu, consultanță, expertize și cheltuieli de capital;

70.02.50 – „Alte servicii în domeniul locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale”, subcapitol din care s-au efectuat plăți în sumă de 40.102,44 mii lei, din care :

- transferuri curente interne, conform contractului de delegare al serviciilor publice de apă și canalizare, pentru restituirea către Compania Apa S.A. a sumelor plătite de către aceasta în special ca impozit pe profit către bugetul local, plăți în sumă de 1.154,96 mii lei,
- proiect cu finanțare din fonduri externe nerambursabile: „Renovarea clădirilor municipale și a școlilor, utilizând tehnologii de construcții inteligente” în sumă de 405,20 mii lei,
- transferuri de capital pentru Grădina Zoologică Brașov sunt în sumă de 18.810,70 mii lei,
- cheltuieli cu bunuri și servicii derulate prin serviciile de specialitate din primărie au fost în sumă totală de 3.334,00 mii lei,
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent, în sumă de -63,74 mii lei,
- cheltuieli de capital derulate prin serviciile de specialitate din primărie au fost în sumă totală de 16.461,32 mii lei.

Serviciul Public de Administrare Piețe Brașov a avut plăți totale derulate prin buget în sumă de 7.135,46 mii lei, din care cheltuielile de capital pentru obiectivele de investiții aprobate au fost în valoare de 276,86 mii lei.

Serviciului Public Local Salvamont, Agreement și Parking Brașov i-a fost alocată în anul 2020 suma de 952 mii lei, din care au fost efectuate plăți în sumă de 524,95 mii lei.

➤ **Capitolul 74.02 “Protecția mediului”**

Din acest capitol s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de **42.394,35 mii lei**:

Prin Primăria Municipiului Brașov, la nivelul anului 2020 s-au finanțat în sumă totală de 41.152,87 mii lei următoarele cheltuieli, structurate pe alineate, astfel:

- alineatul 20.01.04 - ”apă canal și salubritate” - a avut alocată suma de 36.480,00 mii lei din care s-a utilizat suma de 32.878,50 mii lei, pentru fântâni arteziene, dezapezire, ape meteo și lucrările de salubritate din Municipiul Brașov;
- alineatul 20.01.30 - ”alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare”, s-a plătit suma de 57,13 mii lei pentru sisteme de irigație parcuri,
- alineatul 20.30.30 - ”alte cheltuieli cu bunuri și servicii” - a avut alocată suma de 6.898,00 mii lei din care s-a utilizat suma de 6.819,50 mii lei pentru dezinsecție, dezinfecție, deratizare; închiriere, întreținere toalete ecologice mobile;
- alineatul 55.01.12 „Investiții ale agenților economici cu capital de stat” s-a plătit suma de 157,79 mii lei pentru:

- plata în sumă de 6,44 mii lei aferentă proiectului “Fazarea proiectului Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și canalizare în jud BV/ regiunea Centru / România”, Cod SMIS 2014+107617,

- plata în sumă de 151,35 mii lei aferentă proiectului “Sprijin pentru pregătirea Aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din jud Bv/ Regiunea Centru in per 2014-2020”, Cod SMIS 2014+106938,

- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent în valoare de -1,20 mii lei,
- pentru derularea unor proiecte de investiții în 2020 a fost utilizată suma de 1.241,15 mii lei.

Serviciul pentru Gestionarea Câinilor fără Stăpân Brașov a derulat un buget aprobat de 1.442,00 mii lei, din care a utilizat suma de 1.244,48 mii lei pentru buna funcționare a activității.

➤ **Capitolul 80.02 “Acțiuni generale economice, comerciale și de muncă”**

Din acest capitol s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de **32.537,98 mii lei**, detaliate astfel:

La subcapitolul 80.01.09 “Stimulare întreprinderi mici și mijlocii” s-au derulat plăți în sumă de 380,87 mii lei aferente proiectului cu fonduri nerambursabile “Dezvoltare zona economică Brașov Nord - Centrul de Afaceri, Transfer Tehnologic și Incubator de Afaceri”, din bugetul alocat pentru anul 2020, în valoare de 650,00 mii lei.

Serviciul Public Local de Termoficare Brașov, subcapitolul 80.01.30 “Alte cheltuieli pentru acțiuni generale economice”, s-a finanțat din subvenții acordate de la bugetul local în sumă totală de 40.582,12 mii lei, reprezentând transferuri curente în sumă de 32.249,89 mii lei și transferuri de capital în sumă de 8.332,23 mii lei. S-au înregistrat plăți efectuate din anii precedenți și recuperate în anul curent în valoare de -8.425,01 mii lei reprezentând TVA recuperat pentru energia termică furnizată consumatorilor și restituit bugetului local.

➤ Capitolul 81.02 “Combustibil și energie”

Pentru programul de cooperare româno-elvețian s-au alocat credite bugetare în sumă de 1.304,00 mii lei aferente proiectului “Reabilitarea rețelelor de transport și distribuție energie termică în zona rezidențială Tractorul din Brașov”. La nivelul anului 2020 nu au fost înregistrate plăți din acest proiect.

➤ Capitolul 83.02 “Agricultură”

La titlul 58 “Proiecte cu finanțare FEN cadrul financiar 2014-2020 - Programe din Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurală” a fost aprobat proiectul: “Investiții pentru dezvoltarea și modernizarea infrastructurii silvice în fondul forestier proprietatea publică a Municipiului Brașov” pentru care s-a alocat suma de 2.800,00 mii lei. La nivelul anului 2020 nu au fost realizate plăți din acest proiect.

➤ Capitolul 84.02 “Transporturi”

Din acest capitol s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de **264.821,33 mii lei** aferente reparațiilor curente la străzi, subvenției pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la transportul în comun pe raza municipiului Brașov, proiectelor cu finanțare FEN aferente cadrului financiar 2014-2020, detaliate astfel:

Pentru efectuarea lucrărilor de gospodărire, la nivelul anului 2020 au fost aprobate credite bugetare în valoare totală de 63.401,00 mii lei și au fost înregistrate cheltuieli în sumă totală de 59.616,81 mii lei pentru finanțarea următoarelor:

- întreținerea și repararea părții carosabile a drumurilor publice Lot1 și Lot2, în sumă de 42.923,46 mii lei,
- confecționarea, întreținerea și repararea elementelor de siguranță a circulației, în sumă de 1.707,41 mii lei,
- semnalizare rutieră pe orizontală și verticală, conform OG nr.195/2002 republicată, în sumă de 9.999,98 mii lei,
- întreținere și reparare intersecții semaforizate, în sumă de 1.599,90 mii lei,
- servicii de dirigenție pentru întreținere și reparații străzi, în sumă de 189,85 mii lei,
- servicii furnizare imagini video, în sumă de 46,07 mii lei,
- ridicare și depozitare autovehicule abandonate, în sumă de 120,62 mii lei,
- obiecte de inventar privind elementele de siguranță a circulației, de întreținere și reparare intersecții semaforizate, de semnalizare rutieră pe orizontală și verticală, în sumă de 3.023,15 mii lei,
- analiza de risc pentru spații de depozitare auto parcate nereglementar, în sumă de 2,80 mii lei,

- înmatriculare mijloace de transport, suma de 3,57 mii lei

S-au efectuat plăți în sumă de 65.700,00 mii lei reprezentând subvenție pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif, la transportul în comun pe raza municipiului Brașov, conform Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători nr.1/20.12.2018.

S-au înregistrat plăți în sumă totală de 73.217,40 mii lei pentru derularea următoarelor proiectele cu finanțare FEN aferente cadrului financiar 2014-2020:

- “Sistem centralizat de monitorizare și control al traficului în Municipiul Brașov” ,
- “Amenajare benzi dedicate transportului public în Municipiul Brașov și trotuare adiacente”,
- “Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 12 m deal Brașov, Iași, Sibiu, Slatina, Suceava”,
- “Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 18 m Brașov, Timișoara”,
- “Achiziție mijloace de transport public - troleibuze 18 m, Brașov”,
- “Achiziție mijloace de transport moderne”,
- “Construire Park&Ride-Bartolomeu”,
- “Realizare infrastructură integrate pentru trafic pietonal și ciclism cu facilități complementare -Traseu 1” ,
- “Realizare infrastructură integrate pentru trafic pietonal și ciclism cu facilități complementare -Traseu 2” ,
- “Terminal transport urban Gara Brașov”,
- “Infrastructură de garaj pentru transportul public”,
- “Extindere sistem de management informatizat al sistemului de transport public”.

La categoria de cheltuieli “Rambursări de credite” s-au utilizat fonduri pentru restituirea ratelor trimestriale aferente contractul de credit – linie de finanțare, înregistrat sub nr.68/03.04.2007, încheiat cu Banca Comercială Română S.A., suma înregistrată fiind de 6.420,49 mii lei.

Au fost înregistrate plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent, în sumă de -22,99 mii lei.

Pentru cheltuieli de capital s-au efectuat plăți în sumă de 59.889,62 mii lei, conform obiectivelor detaliate în Lista de investiții.

➤ **Capitolul 87.02 “Alte acțiuni economice”**

Din acest capitol s-au finanțat cheltuieli în sumă totală de **9.081,41 mii lei**, detaliate astfel:

Municipiul Brașov a utilizat fonduri în sumă totală de 7.084,31 mii lei, după cum urmează:

- pentru activitatea de turism și administrarea domeniului schiabil pe perioada de vară, monitorizare Lac Ruia precum și servicii de promovare turistică s-a alocat suma de 4.285,00 mii lei, din care s-au utilizat fonduri în sumă de 2.800,31 mii lei.
- pentru investițiile prevăzute la acest capitol Municipiul Brașov a alocat 4.903,00 mii lei din care s-au utilizat 4.284,00 mii lei.

Serviciul Public Local Salvamont, Agreement și Parking Brașov a efectuat plăți aferente cheltuielilor de întreținere și funcționare pentru activitatea proprie și pentru Centrul Național de Informare și Promovare Turistică în valoare totală de 1.997,10 mii lei, din care cheltuielile salariale au fost în valoare de 1.651,35 mii lei, cheltuielile materiale 337,75 mii lei, iar cheltuielile de capital au fost 8,00 mii lei.

Cheltuieli efectuate în anul 2020, ocazionate de pandemia Covid-19

În anul 2020 au fost efectuate din bugetul local cheltuieli în sumă totală de 12.249,15 mii lei aferente gestionării situației epidemiologice pe fondul pandemiei generate de noul coronavirus SARS-CoV-2. Acestea sunt detaliate pe capitole după cum urmează:

Rând	Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Plăți efectuate MII LEI
	TOTAL CHELTUIELI, total din care:	5002	12.249,15
1	Autorități publice și acțiuni externe	5102	336,54
2	Ordine publica și siguranță națională	6102	8.568,16
3	Învățământ	6502	162,88
4	Sănătate	6602	140,00
5	Cultură, recreere și religie	6702	409,96
6	Asigurări și asistență socială	6802	2.211,13
7	Locuințe, servicii și dezvoltare publică	7002	55,44
8	Protecția mediului	7402	333,26
9	Alte acțiuni economice	8702	31,80

Aceste cheltuieli au constat în plata concediilor medicale emise în contextul pandemiei (spitalizare, izolare, carantinare), a indemnizațiilor aferente zilelor libere plătite părinților pentru supravegherea copiilor în vârstă de până la 12 ani, în situația limitării sau suspendării activităților didactice care presupun prezența efectivă a copiilor în unitățile de învățământ și în unitățile de educație timpurie antepreșcolară, unde aceștia sunt înscriși, precum și pentru achiziția de:

- materiale de protecție (măști, mănuși, viziere, etc.)
- produse pentru curățenie și dezinfecție
- servicii de deratizare, dezinsecție, dezinfecție și tratamente de combatere a coronavirusului SARS-CoV-2, la nivelul municipiului.
- obiecte de inventar necesare desfășurării activității instituțiilor în condiții de siguranță
- mijloace fixe (ex. Autospecială transport pacienți înalt contagioși, Sistem monitorizare temperatură corporală, Camera mobilă de supraveghere video)

Detalierea pe fiecare capitol în conformitate cu clasificarea funcțională (gruparea cheltuielilor după destinație) este redată în **anexele nr.IV, cu secțiunile 1V-SF, 1V-SD pe partea de venituri și anexele nr.1C, 1C-SF, 1C-SD pe partea de cheltuieli.**

B. BUGETUL INSTITUȚIILOR PUBLICE FINANȚATE DIN VENITURI PROPRII ȘI SUBVENȚII

A. VENITURI

mii lei

Denumire indicator	Prevederi bugetare anul 2020	Încasări anul 2020	Procent de realizare %
Venituri din proprietate	376,00	184,11	48,97
Taxe și alte venituri din învățământ	335,00	241,77	72,17
Venituri din prestări servicii	722,00	712,48	98,68
Contribuția elevilor pentru internate cămine și cantine	9.935,00	3.497,14	35,20
Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări artistice și sportive	2.742,00	886,00	32,31
Alte venituri din prestări servicii și alte activități	31.442,00	27.438,73	87,27
Alte venituri	353,65	450,61	127,42
Donații și sponsorizări	164,55	164,55	100,00
Subvenții pentru instituții publice	141.896,90	124.921,15	88,04
Total venituri	187.967,10	158.496,54	84,32

Veniturile bugetului instituțiilor publice autofinanțate din venituri proprii și subvenții s-au realizat în proporție de 84,32%, din care subvenția alocată de la bugetul local a fost de 78,23% din total încasări.

B. CHELTUIELI

mii lei

Denumire indicator	COD	Prevederi bugetare anul 2020	Execuție anul 2020	Procent de realizare %
Alte servicii publice generale (S.P.C.L.E.P. Brașov)	5410	4.298,00	4.223,85	98,27
Învățământ	6510	13.556,60	4.381,92	32,32
Cultură, religie, acțiuni privind activitatea sportivă și de tineret (instituții de spectacole și concerte)	6710	79.556,50	64.427,41	80,98
Locuințe, servicii și dezvoltare publică (Grădina Zoologică Brașov)	7010	23.862,76	21.752,95	91,16
Acțiuni economice generale (S.P.L.T. Brașov)	8010	50.461,00	47.245,25	93,63
Alte acțiuni economice (domeniul schiabil Poiana Brașov)	8710	35.070,85	17.175,44	48,97
Total cheltuieli		206.805,71	159.206,82	76,98

Excedentul total al bugetului instituțiilor publice care au activități finanțate integral din venituri proprii și pentru instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții la data de 31.12.2019 a fost aprobat în sumă de 18.838,61 mii lei, iar utilizarea acestuia în anul 2020 a fost aprobată astfel:

- ✓ excedentul secțiunii de funcționare, conform H.C.L. nr.3/31.01.2020 privind utilizarea excedentului aferent instituțiilor publice finanțate în anul 2020 din bugetul Municipiului Brașov este de 6.849,58 mii lei, cuprins la partea de cheltuieli.
- ✓ excedentul secțiunii de dezvoltare, conform H.C.L. nr.3/31.01.2020 este de 11.989,03 mii lei, cuprins la partea de cheltuieli.

➤ **Capitolul 5410 “Alte servicii publice generale”**

Din acest capitol s-a asigurat finanțarea Serviciului Public Comunitar de Evidență a Persoanelor Brașov, care a efectuat plăți pe parcursul anului în sumă de 4.223,85 mii lei. Veniturile proprii încasate în valoare de 712,48 mii lei, reprezintă 16,87% din total venituri în sumă de 4.223,85 mii lei, diferența fiind asigurată din subvenția acordată în sumă de 3.511,37 mii lei.

➤ **Capitolul 6510 “Învățământ”**

Din totalul încasărilor realizate în sumă de 4.030,86 mii lei, cea mai semnificativă sursă de venituri este “contribuția elevilor și studenților pentru internate, cămine și cantine” în sumă de 3.497,14 mii lei, care reprezintă 86,76 % din total venituri. Încasările realizate în anul 2020 reprezintă în pondere 37,50% din veniturile estimate în buget, în sumă de 10.748,16 mii lei, ca urmare a reducerii activității școlare în anul 2020 determinată de situația epidemiologică creată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2.

Plățile realizate sunt în valoare de 4.381,92 mii lei și reprezintă 32,32% din totalul creditelor bugetare aprobate în sumă de 13.556,60 mii lei. În totalul cheltuielilor, ponderea cea mai mare de 65,72 % este reprezentată de cheltuielile cu hrana necesară pentru grădinițe în valoare de 2.879,68 mii lei.

În anul 2020 a fost încasată din Donații și sponsorizări suma de 110,17 mii lei:

- Pentru Colegiul Tehnic Transilvania Brașov suma de 105,46 mii lei reprezentând sponsorizare conform contractelor nr. 3191/2019 și 2204/2020 cu Airbus Helicopters România S.A, pentru acoperirea cheltuielilor cu obiectele de inventar.
- Pentru Școala Gimnazială nr. 3 Gh Lazăr Brașov și Școala Gimnazială nr.15 Brașov suma totală de 4,71 mii lei reprezentând sponsorizări, sumele fiind alocate pentru acoperirea cheltuielilor cu obiectele de inventar.

➤ **Capitolul 6710 “Cultură, recreere și religie”**

Situația la nivelul acestui capitol se prezintă detaliat astfel:

Denumire instituție	Plăți cumulate la 31.12.2020	Subvenție	mii lei
			Pondere subvenției din plăți (%)
1	2	3	4=3/2
Teatrul “Sică Alexandrescu” Brașov	5.638,29	5.385,26	95,51%
Teatrul pentru Copii “Arlechino” Brașov	2.510,52	2.433,11	96,92%
Opera Brașov	23.088,04	22.931,58	99,32%
Filarmonica Brașov	14.178,00	13.959,16	98,46%
Club Sportiv Municipal Corona Brașov	19.012,56	17.307,85	91,03%
TOTAL	64.427,41	62.016,96	96,26%

Subvenția alocată în valoare totală de 62.016,96 mii lei și constituită din:

- subvenția de la bugetul de stat în sumă de 926,84 mii lei acordată Clubului Sportiv Municipal Corona Brașov,
- subvenția acordată de la bugetul local al municipiului Brașov în sumă de 61.090,12 mii lei, reprezintă 97,80% din totalul veniturilor încasate în valoare de 63.411,12 mii lei, iar diferența constituie venituri proprii în sumă de 1.394,16 mii lei.

Subvenția a fost alocată instituțiilor de cultură pentru finanțarea programului minimal pe anul 2020. De asemenea, din bugetul local s-a alocat Operei Brașov, sub formă de subvenție, suma de 28 mii lei pentru desfășurarea la Brașov a “Opera festival - Luna W.A. Mozart – 2020, ediția a V-a”, festival organizat în perioada 27 ianuarie-29 februarie 2020;

Veniturile proprii ale instituțiilor de cultură sunt obținute din vânzarea билетelor la spectacole în valoare de 558,50 mii lei, precum și din venituri din închirieri în sumă de 3,90 mii lei.

Pentru activitatea Clubului Sportiv Municipal Corona Brașov s-au alocat subvenții de la bugetul de stat în valoare de 926,84 mii lei reprezentând “sume alocate pentru indemnizații aferente suspendării temporare a contractului de activitate sportivă” și subvenții de la bugetul local în valoare de 16.381,01 mii lei. Veniturile proprii realizate sunt în sumă de 777,36 mii lei reprezentând încasări din vânzarea de bilete la meciurile oficiale și din donații și sponsorizări suma de 54,39 mii lei.

➤ Capitolul 7010 “Locuințe, servicii și dezvoltare publică”

mii lei			
Denumire instituție	Plăți la 31.12.2020	Subvenție de la bugetul local	Pondere plăți din subvenție (%)
1	2	3	4=3/2
Grădina Zoologică Brașov	21.752,95	18.810,70	86,47%

Veniturile proprii încasate de Grădina Zoologică Brașov au fost în sumă de 2.942,25 mii lei și reprezintă venituri din vânzarea билетelor de intrare, având ponderea de 13,53% din încasările realizate în valoare totală de 21.752,95 mii lei.

Subvenția alocată din bugetul local pentru acoperirea cheltuielilor privind activitatea curentă este în sumă de 1.504,21 mii lei, iar subvenția destinată secțiunii de dezvoltare este în valoare de 17.306,49 mii lei.

➤ Capitolul 8010 “Acțiuni generale economice”

Serviciul Public Local de Termoficare Brașov a beneficiat în anul 2020 de subvenție de la bugetul local în valoare de 40.582,12 mii lei iar plățile efectuate au fost în sumă de 47.245,25 mii lei.

➤ Capitolul 8710 “Alte acțiuni economice”

În buget, pe partea de venituri au fost evidențiate sumele încasate, respectiv 17.701,65 mii lei din prestațiile de transport pe cablu pentru pârtiile de schi din Poiana Brașov, conform HCL nr.666/04.10.2019 privind aprobarea convenției de colaborare dintre Municipiul Brașov și S.C. Ana Teleferic S.A., având ca obiect exploatarea unitară a instalațiilor de transport pe cablu din Poiana Brașov, și a Convenției de colaborare nr. 96724/2019.

Pe partea de cheltuieli, plățile efectuate în valoare de 17.175,44 mii lei reprezintă cota pentru societatea Ana Teleferic S.A. Brașov din încasările efective de transport pe cablu conform Programului SKI DATA, taxa pe valoare adăugată aferentă, contravaloarea combustibilului pentru track-urile utilizate pentru amenajarea pârtiilor de schi, alte cheltuieli legate de transportul schiorilor pe cablu.

Cheltuieli efectuate în anul 2020, ocazionate de pandemia Covid-19

În anul 2020 au fost efectuate din bugetul instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții cheltuieli în sumă totală de 3.268,57 mii lei aferente gestionării situației epidemiologice pe fondul pandemiei generate de noul coronavirus SARS-CoV-2. Acestea sunt detaliate pe capitole după cum urmează:

Rând	Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Plăți efectuate MII LEI
	TOTAL CHELTUIELI, total din care:	5010	3.268,57
1	Învățământ	6510	12,43
2	Cultură, recreere și religie	6710	3.213,75
3	Locuințe, servicii și dezvoltare publică	7010	33,82
4	Acțiuni generale economice, comerciale și de muncă	8010	8,57

Aceste cheltuieli au constat în plata concediilor medicale emise în contextul pandemiei (spitalizare, izolare, carantinare), a indemnizațiilor aferente zilelor libere plătite părinților pentru supravegherea copiilor în vârstă de până la 12 ani, în situația limitării sau suspendării activităților didactice care presupun prezența efectivă a copiilor în unitățile de învățământ și în unitățile de educație timpurie antepreșcolară, unde aceștia sunt înscriși, precum și pentru achiziția de materiale de protecție (măști, mănuși, etc.), produse pentru curățenie și dezinfecție, obiecte de inventar necesare desfășurării activității instituțiilor în condiții de siguranță.

Detalierea pe fiecare capitol, în conformitate cu clasificarea funcțională (gruparea cheltuielilor după destinație) este redată în **anexele nr.2V, 2V-SF, 2V-SD** pe partea de venituri și **anexele nr.2C, 2C-SF**, pe partea de cheltuieli.

C. CONTUL DE EXECUȚIE AL FONDURILOR EXTERNE NERAMBURSABILE

La nivelul execuției bugetare s-au înregistrat încasări în sumă de 73,58 mii lei și plăți în valoare de 71,66 mii lei pentru proiectele finanțate de Uniunea Europeană prin Programul cadru de Cercetare și Inovare Orizont 2020:

- “Sinergie proactivă a tehnologiilor integrate eficiente privind anveloparea clădirilor”,
- “PRoTECT”.

Detalierea pe fiecare capitol, este redată în **anexa nr.3V** pe partea de venituri și **anexa nr.3C** pe partea de cheltuieli.

Contul de execuție al obiectivelor de investiții derulate prin Primăria Municipiului Brașov la data de 31.12.2020 se regăsește în **anexa nr. 4 R**.

În temeiul prevederilor art.136 din O.U.G. nr. 57 din 2019 privind Codul administrativ, îmi exprim inițiativa de promovare a **proiectului de hotărâre privind aprobarea contului de execuție al bugetului Municipiului Brașov la data de 31 decembrie 2020**.

INIȚIATOR
PRIMAR,
ALLEN COLIBAN