

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotarare cu privire la **aprobarea executiei bugetului**
Municipiului Alexandria la 30.11.2018

I. Necesitatea si oportunitatea

Prin expunerea de motive nr. 29338/2018 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 30.11.2018.

In conformitate cu art. 49, alin. (12) si (13) din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare: in lunile aprilie, iulie si octombrie, pentru trimestrul expirat, si cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului să nu înregistreze plăți restante, iar diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.

II. Legalitatea

Sustinerea din punct de vedere legal este fundamentata conform prevederilor urmatoarelor acte normative:

- prevederile art. 49, alin. 12 si 13 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 36, alin. (2). lit. „b” si ale alin. (4), lit. „a” din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicata, cu modificările si completările ulterioare;

III. Consideratii de ordin economic:

1) Veniturile la 30.11.2018

a) Veniturile sectiunii de functionare sunt in suma de **71.929.340 lei**, iar incasarile au fost de **65.428.386 lei**, procentul de realizare fiind de **90,96 %**.

Veniturile fiscale au fost realizate astfel:

- **80,13 %** la *impozitul si taxa pe cladiri*,
- **87,78 %** la *impozitul si taxa pe teren*,
- **73,54 %** la *impozitul pe mijloacele de transport*.

Veniturile nefiscale au fost realizate astfel:

- **80,27 %** la *venituri din proprietate*,
- **92,94%** la *venituri din prestari servicii si alte activitati*,
- **76,94%** la *amenzi*
- **127,14 %** la *diverse venituri*.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata au fost realizate in proportie de **89,85 %**, fiind solicitate in functie de platile efectuate pentru achitarea drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav, pentru finantarea creselor si pentru finantarea de baza – bunuri si servicii, a unitatilor de invatamant preuniversitar de stat de pe raza municipiului Alexandria.

Cotele defalcate din impozitul pe venit au fost incasate in proportie de **94,98 %**. Acesta suma reprezinta cota de 43% din impozitul pe venit colectat de la persoanele care realizeaza venituri in unitati si institutii de pe raza municipiului Alexandria repartizat de catre A.J.F.P. Teleorman, conform legislatiei in vigoare.

Subventiile de la bugetul de stat au fost realizate in procent de **61,91 %**.

b) Veniturile sectiunii de dezvoltare incasate la data de 30.11.2018 sunt:

- | | |
|--|------------------------|
| - venituri din valorificarea unor bunuri | = 1.098.354 lei |
| - excedentul bugetului local din anii precedenti | = 6.435.040 lei |
| - subventii de la bugetul de stat | = 2.733.169 lei |

2) Cheltuielile bugetului local la data de 30.11.2018

În detaliu situația se prezintă astfel:

	Prevederi Tr. IV 2018	Realizat 30.09.2018	%
- cheltuieli de functionare	71.929.340 lei	65.428.386 lei	90,96
- cheltuieli de dezvoltare	35.925.810 lei	14.389.124 lei	40,05

CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE

La secțiunea de functionare s-au efectuat plăți pentru *cheltuielile de personal* de 7.936.837 lei, pentru *bunuri și servicii* de 1.024.019 lei și pentru alte cheltuieli reprezentând fondul de 4% aferent persoanelor cu handicap neîncadrate conform Legii nr. 448/2006 în suma de 105.211 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au făcut plăți în suma de 299.329 lei.

CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE

În cadrul secțiunii de functionare s-au realizat plăți în suma de 957.286 lei pentru Direcția de Evidență a Persoanelor (cheltuieli de personal și bunuri și servicii).

CAPITOLUL 55.02 - TRANZACȚII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

Pentru secțiunea de functionare s-au efectuat plăți în suma de 937.368 lei pentru dobânzile și comisioanele aferente datoriei publice interne la contractele de credit pentru investiții.

CAPITOLUL 61.02 - ORDINE PUBLICĂ ȘI SIGURANȚĂ NAȚIONALĂ

De la secțiunea de functionare au fost efectuate plăți pentru Direcția Poliția Locală în suma de 2.794.788 lei (cheltuieli de personal, bunuri și servicii și plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent), iar suma de 19.410 pentru Compartimentul Protecție Civilă.

CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT

Pentru secțiunea de functionare a fost cheltuită suma de 66.726 lei pentru naveta personalului din învățământul preuniversitar de stat, pentru bunuri și servicii suma de 4.102.105 lei (finanțarea de bază – buget de stat și finanțarea complementară – buget local), pentru bursele elevilor 560.512 lei, iar pentru copii cu cerințe educaționale speciale s-a cheltuit suma de 322.308 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în suma de 2.529.125 lei.

CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂȚATE

Pentru secțiunea de functionare s-au efectuat plăți în sumă de 2.115.971 lei pentru cheltuieli de personal aferente salariatilor din cadrul cabinetelor medicale și de medicină dentară din unitățile de învățământ preuniversitar de stat și suma de 179.816 lei pentru cheltuieli cu bunuri și servicii.

CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE ȘI RELIGIE

La data de 30.11.2018 s-au efectuat plăți astfel:

- 639.822 lei pentru acțiuni culturale,
- 193.950 lei pentru Cinema 3D – functionare și utilități,
- 1.990.000 lei pentru activități sportive,
- 1.884.000 lei pentru finanțare Club Sportiv Municipal,
- 350.000 lei pentru activități de tineret,
- 1.593.360 lei pentru întreținere parcuri, zone verzi, administrare seră, baze sportive și de agrement,
- 300.000 lei sprijin pentru biserici,
- 66.548 lei sprijin financiar ONG-uri,
- 79.756 lei pentru alte acțiuni în domeniul culturii și recreerii.

La secțiunea de dezvoltare s-au făcut plăți în suma de 990.379 lei.

CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI ȘI ASISTENȚĂ SOCIALĂ

De la secțiunea de functionare a acestui capitol se finanțează pentru Direcția de Asistență Socială cheltuieli cu de asistență și protecție socială, conform legislației în vigoare: ajutoare de urgență, ajutoare de deces, ajutoare pentru încălzirea locuinței, indemnizații persoane cu handicap, activități de protecția copilului, cantina de ajutor social și cheltuieli de personal. Pentru toate aceste activități s-a cheltuit suma de 13.727.149 lei.

CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ

Din fondurile alocate secțiunii de functionare au fost efectuate plăți pentru lucrări de întreținere precum și pentru energia electrică consumată la iluminatul public, rambursări conform contractelor de credite și pentru cheltuieli de personal ale Serviciului Public A.D.P. în suma totală de 13.615.482 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în suma de 3.896.436 lei.

CAPITOLUL 74.02 – PROTECTIA MEDIULUI

La sectiunea de functionare au fost efectuate plati in suma de 1.688.143 lei pentru activitatea de salubritate – maturat stradal, servicii privind preluarea apelor meteorice de către rețelele de canalizare si alte activitati privind mediul.

CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORTURI

Fondurile utilizate la sectiunea de functionare în sumă de 2.503.844 lei s-au concretizat în lucrări de reparatii aferente rețelei de străzi, alei, trotuare, parcuri, indicatoare rutiere din municipiul Alexandria.

A fost achitata suma de 228.876 lei pentru subventionarea abonamentelor de călătorie pentru anumite categorii de cetățeni, în conformitate cu legislatia în vigoare si a H.C.L.-urilor aprobate.

Suma de 333.000 lei reprezinta transferuri între unitati ale administratiei publice pentru Serviciul Comunitar pentru Transport Public Local de Persoane.

La sectiunea de dezvoltare se inregistreaza plăți in suma de 691.048 lei.

La data de 30.11.2018, la nivelul bugetului local, **nu exista plati restante** cu termenul legal depasit (mai mare de 30 de zile), iar din analiza contului de executie al bugetului local, pe cele doua sectiuni de functionare conform anexelor 1 si 2 rezulta un **excedent** in suma de **11.135.748 lei**.

3) Executia **Bugetului creditelor interne** cuprinde plati efectuate pentru lucrarile de investitii Reabilitare cartier zona blocurilor F-uri si I-uri – 7.760.946 si Infrastructura si utilitati pe soseaua Turnu magurele – incinta fostei UM in municipiul Alexandria – 622.452 lei, conform anexei nr. 3 care face parte integranta din prezenta hotarare.

Luând in considerare ca cele prezentate sunt necesare, oportune si legale propunem spre dezbateri si aprobare prezentul proiect de hotărâre, împreuna cu întreaga documentație, Consiliului local al municipiului Alexandria.

DIRECTOR,
Ec. HARITINA GAFENCU