

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare cu privire la **aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 31.03.2018**

I. Necesitatea si oportunitatea

Prin expunerea de motive nr. 10796/14.05.2018 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 31.03.2018.

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 obligatia de a prezenta în şedinţă publică, spre analiză si aprobare de către autorităţile deliberative, execuţia bugetelor întocmite pe cele două secţiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârşitul anului să nu înregistreze plăţi restante, iar diferenţa dintre suma veniturilor încasate si excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanţarea exerciţiului bugetar curent, pe de o parte, si suma plăţilor efectuate si a plăţilor 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 finanţele 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 administraţiei publice locale, republicata, cu modificările si completările ulterioare;

III. Consideratii de ordin economic:

1) Veniturile la 31.03.2018

a) **Veniturile sectiunii de functionare** sunt in suma de **24.531.980 lei**, iar incasarile au fost de **22.569.952 lei**, procentul de realizare fiind de **92,00 %**.

Veniturile fiscale au fost realizate astfel:

- **163,35 %** la *impozitul si taxa pe cladiri*,
- **183,77 %** la *impozitul si taxa pe teren*
- **133,17 %** la *impozitul pe mijloacele de transport*.

Veniturile nefiscale au fost realizate astfel:

- **91,86 %** la *venituri din proprietate*,
- **109,22%** la *venituri din prestari servicii si alte activitati*,
- **42,71%** la *amenzi*
- **148,92 %** la *diverse venituri*.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata au fost realizate in proportie de **49,72 %**, fiind solicitate in functie de platile efectuate pentru achitarea drepturilor asistentilor personali ai

persoanelor cu handicap grav, pentru finantarea creșelor și pentru finantarea de baza – bunuri și servicii a unităților de învățământ preuniversitar de stat de pe raza municipiului Alexandria.

Cotele defalcate din impozitul pe venit au fost încasate în proporție de **83,02 %**. Această sumă reprezintă cota de 43% din impozitul pe venit colectat de la persoanele care realizează venituri în unități și instituții de pe raza municipiului Alexandria repartizat de către A.J.F.P. Teleorman, conform legislației în vigoare.

Subvențiile de la bugetul de stat au fost realizate în procent de **39,18%**.

b) Veniturile secțiunii de dezvoltare încasate la data de 31.03.2018 sunt:

- venituri din valorificarea unor bunuri = **285.405 lei**
- excedentul bugetului local din anii precedenți = **6.435.040 lei**
- subvenții de la bugetul de stat = **656.257 lei**

2) Cheltuielile bugetului local la data de 31.03.2018

În detaliu situația se prezintă astfel:

	<i>Prevederi Tr. I 2018</i>	<i>Realizat 31.03.2018</i>	<i>%</i>
- cheltuieli de funcționare	24.531.980 lei	14.668.455 lei	59,79
- cheltuieli de dezvoltare	10.129.000 lei	1.904.524 lei	11,50

CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE

La secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți pentru *cheltuielile de personal* de 2.140.132 lei, iar pentru *bunuri și servicii* de 252.802 lei.

CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE

În cadrul secțiunii de funcționare s-au realizat plăți în suma de 246.499 lei pentru Direcția de Evidență a Persoanelor (*cheltuieli de personal și bunuri și servicii*).

CAPITOLUL 55.02 - TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ SI ÎMPRUMUTURI

Pentru secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți în suma de 218.258 lei pentru dobânzile și comisioanele aferente datoriei publice interne la contractele de credit pentru investiții.

CAPITOLUL 61.02 - ORDINE PUBLICĂ SI SIGURANȚĂ NATIONALĂ

De la secțiunea de funcționare au fost efectuate plăți pentru Direcția Poliția Locală în suma de 772.835 lei (*cheltuieli de personal și bunuri și servicii*).

CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT

Pentru secțiunea de funcționare a fost cheltuită suma de 12.654 lei pentru naveta personalul din învățământul preuniversitar de stat și pentru bunuri și servicii suma de 954.961 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în suma de 166.205 lei.

CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂTATE

Pentru secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți în sumă de 389.075 lei pentru *cheltuieli de personal* aferente salariilor din cadrul cabinetelor medicale și de medicină dentară din unitățile de învățământ preuniversitar de stat și suma de 41.241 lei pentru *cheltuieli cu bunuri și servicii*.

CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE SI RELIGIE

La data de 31.03.2018 s-au efectuat plăți astfel:

- 107.229 lei pentru acțiuni culturale,
- 69.090 lei pentru Cinema 3D – funcționare și utilități,
- 846.600 lei pentru activități sportive,
- 210.760 lei pentru întreținere parcuri, zone verzi, administrare seră, baze sportive și de agrement,
- 10.081 lei pentru alte acțiuni în domeniul culturii și recreerii.

La secțiunea de dezvoltare s-au făcut plăți în suma de 297.520 lei.

CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI SI ASISTENȚĂ SOCIALĂ

De la sectiunea de functionare a acestui capitol se finantează actiuni de asistentă si protectie socială, conform legislatiei în vigoare: ajutoare de urgentă, ajutoare de deces, ajutoare pentru încălzirea locuintei, indemnizatii persoane cu handicap, activități de protectia copilului, cantina de ajutor social – Directia de Asistenta Sociala Alexandria. Pentru toate aceste activități s-a cheltuit suma de 3.669.176 lei.

CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICĂ

Din fondurile alocate sectiunii de functionare au fost efectuate plăți pentru lucrări de mentinere, întreținere precum si pentru energia electrică consumată la iluminatul public, rambursari conform contractelor de credite si pentru cheltuieli de personal al Serviciului Public A.D.P. in suma totala de 3.839.284 lei.

La sectiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți in suma de de 1.322.877 lei.

CAPITOLUL 74.02 – PROTECTIA MEDIULUI

La sectiunea de functionare au fost facute plati in suma de 369.547 lei pentru activitatea de salubritate – maturat stradal, servicii privind preluarea apelor meteorice de către rețelele de canalizare.

CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORTURI

Fondurile utilizate la sectiunea de functionare în sumă de 501.022 lei s-au concretizat în lucrări de reparatii aferente rețelei de străzi, alei, trotuare, parări, indicatoare rutiere din municipiul Alexandria.

A fost achitată suma de 75.000 lei pentru subventionarea abonamentelor de călătorie pentru anumite categorii de cetățeni, în conformitate cu legislatia în vigoare si a H.C.L.-urilor aprobate.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 1.322.877 lei.

La data de 31.03.2018, 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 **13.543.651 lei**.

3) Executia Bugetului creditelor interne cuprinde venituri incasate in suma de 4.662.215 lei si cheltuieli prevazute pentru realizarea programelor stabilite, conform anexei nr. 3 care face parte integranta din prezenta hotarare.

4) Bugetul de fonduri nerambursabile cuprinde bugetul Colegiului National Pedagogic Mircea Scarlat care este beneficiarul a doua proiecte din cadrul Programului Erasmus+, aflate in derulare, cu finantare de la Agentia Nationala pentru Programe Comunitare in Domeniul Educatiei si Formarii Profesionale.

5) Executia Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii cuprinde veniturile proprii incasate si cheltuielile unitatilor de invatamant preuniversitar de stat din Municipiul Alexandria conform anexelor nr. 5 si 6 care fac parte integranta din prezenta hotarare.

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

DIRECTOR,
Ec. HARITINA GAFENCU