

## **RAPORT DE SPECIALITATE**

la proiectul de hotarare cu privire la **aprobarea executiei bugetului  
Municipiului Alexandria la 31.03.2019**

### **I. Necesitatea si oportunitatea**

Prin expunerea de motive nr. 10579/15.05.2019 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 31.03.2019.

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 și octombrie, pentru trimestrul expirat, și 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 31.03.2019**

a) **Veniturile sectiunii de functionare** sunt in suma de **18.842.040 lei**, iar incasarile au fost de **24.275.759 lei**, procentul de realizare fiind de **128,84 %**.

**Veniturile fiscale** au fost realizate astfel:

- **149,63 %** la *impozitul si taxa pe cladiri*,
- **118,37 %** la *impozitul si taxa pe teren*
- **134,17 %** la *impozitul pe mijloacele de transport*.

**Veniturile nefiscale** au fost realizate astfel:

- **109,78 %** la *venituri din proprietate*,
- **69,58%** la *venituri din prestari servicii si alte activitati*,
- **116,91%** la *amenzi*
- **100,00 %** la *diverse venituri*.

**Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata** au fost realizate in proportie de **81,88 %**, fiind solicitate in functie de platile efectuate pentru pentru finantarea creselor, ajutoarelor de caldura,

evidentei populatiei 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 **144,70 %**. Acesta suma reprezinta cota 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 **61,80%**.

**b) Veniturile sectiunii de dezvoltare** incasate la data de 31.03.2019 sunt:

- venituri din valorificarea unor bunuri = **51.274 lei**
- excedentul bugetului local din anii precedenti = **11.322.719 lei**
- subventii de la bugetul de stat = **1.003.819 lei**

## **2) Cheltuielile bugetului local la data de 31.03.2019**

In detaliu situatia se prezinta astfel:

	<i>Prevederi Tr. I 2018</i>	<i>Realizat 31.03.2018</i>	<i>%</i>
- <b>cheltuieli de functionare</b>	18.842.040 lei	15.882.001 lei	84,29
- <b>cheltuieli de dezvoltare</b>	21.558.010 lei	1.613.516 lei	7,48

### ***CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE***

La sectiunea de functionare s-au efectuat plati pentru *cheltuielile de personal* de 2.248.410 lei, iar pentru *bunuri si servicii* de 287.963 lei.

### ***CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE***

În cadrul sectiunii de functionare s-au realizat plăți in suma de 262.876 lei pentru Directia de Evidență a Persoanelor (cheltuieli de personal si bunuri si servicii).

### ***CAPITOLUL 55.02 - TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ SI ÎMPRUMUTURI***

Pentru sectiunea de functionare s-au efectuat plăți în suma de 365.501 lei pentru dobânzile si comisioanele aferente datoriei publice interne la contractele de credit pentru investitii.

### ***CAPITOLUL 61.02 - ORDINE PUBLICĂ SI SIGURANȚĂ NATIONALĂ***

De la sectiunea de functionare au fost efectuate plati pentru Directia Politia Locală in suma de 735.635 lei (cheltuieli de personal si bunuri si servicii).

### ***CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT***

Pentru sectiunea de functionare a fost cheltuita suma de 7.653 lei pentru naveta personalul din învățământul preuniversitar de stat si pentru bunuri si servicii suma de 1.051.601 lei.

La sectiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți in suma de de 2.583 lei.

### ***CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂȚATE***

Pentru sectiunea de functionare s-au efectuat plăți în sumă de 627.831 lei pentru cheltuieli de personal aferente salariatilor din cadrul cabinetelor medicale si de medicină dentară din unitățile de învățământ preuniversitar de stat si suma de 6.633 lei pentru cheltuieli cu bunuri si servicii.

### ***CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE SI RELIGIE***

La data de 31.03.2019 s-au efectuat plăți astfel:

- 107.618 lei pentru actiuni culturale,
- 81.106 lei pentru Cinema 3D – functionare si utilitati,
- 974.500 lei pentru activitati sportive,
- 269.061 lei pentru intretinere parcuri, zone verzi, administrare sera, baze sportive si de agrement,
- 31.276 lei pentru alte actiuni in domeniul culturii si recreerii.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 260.380 lei.

## ***CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI SI ASISTENȚĂ SOCIALĂ***

De la secțiunea de funcționare a acestui capitol se finanțează acțiuni 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 – Direcția de Asistența Socială Alexandria. Pentru toate aceste activități s-a cheltuit suma de 3.993.636 lei.

## ***CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICĂ***

Din fondurile alocate secțiunii de funcționare au fost efectuate plăți pentru lucrări de mentinere, întreținere precum și pentru energia electrică consumată la iluminatul public, rambursări conform contractelor de credite și pentru cheltuieli de personal al Serviciului Public A.D.P. în suma totală de 4.144.779 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în suma de 692.218 lei.

## ***CAPITOLUL 74.02 – PROTECȚIA MEDIULUI***

La secțiunea de funcționare au fost făcute plăți în suma de 222.951 lei pentru activitatea de salubritate – măturat stradal, servicii privind preluarea apelor meteorice de către rețelele de canalizare.

## ***CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORTURI***

Fondurile utilizate la secțiunea de funcționare în sumă de 241.179 lei s-au concretizat în lucrări de reparații aferente rețelei de străzi, alei, trotuare, parcuri, indicatoare rutiere din municipiul Alexandria.

Au fost acordate transferuri pentru Serviciul Comunitar de Transport Public Local de Persoane Alexandria în suma de 192.425 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au făcut plăți în suma de 639.593 lei.

La data de 31.03.2019, la nivelul bugetului local, **nu există plăți restante** cu termenul legal depășit (mai mare de 30 de zile), iar din analiza contului de execuție al bugetului local, pe cele două secțiuni de funcționare conform anexelor 1 și 2 rezultă un **excedent** în suma de **19.410.454 lei**.

**3) Execuția Bugetului creditelor interne** cuprinde venituri încasate în suma de 2.939.584 lei și cheltuieli prevăzute pentru realizarea programelor stabilite, conform anexei nr. 3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**4) Bugetul fondurilor nerambursabile** cuprinde bugetul Colegiului Național Pedagogic Mircea Scarlat și al Colegiului Național A.I.Cuza care sunt beneficiarele unor proiecte din cadrul Programului Erasmus+, aflate în derulare, cu finanțare de la Agenția Națională pentru Programe Comunitare în Domeniul Educației și Formării Profesionale.

## **5) Bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții**

În conformitate cu prevederile legale *unitățile din învățământul preuniversitar de stat* pot realiza venituri din diferite activități, venituri care vor fi utilizate pentru finanțarea complementară (cheltuieli materiale și investiții). Veniturile proprii încasate ale unităților de învățământ preuniversitar de stat în trimestrul 1 al anului 2019 au fost în suma totală de 365.116 lei și provin din:

taxe și alte venituri din activitatea de învățământ,

venituri din prestări servicii și alte activități,

venituri din concesiuni și închirieri,

venituri din contribuția elevilor și părinților pentru internate, camine și cantine,

donatii și sponsorizări.

La data 31.03.2019 la **Cap. 65.10 „Invatamant”** s-au inregistrat cheltuieli totale in suma de 175.974 lei, fata de 549.540 lei prevazute in buget, in procent de 32,02%.

**Capitolul 67.10 - „Cultura, recreere si religie”** - la acest capitol s-au efectuat plati in suma de 772.894 lei, de catre Clubul Sportiv Municipal Alexandria astfel: 141.387 lei la titlul *Cheltuieli de personal* si 631.507 lei la titlul *Bunuri si servicii*.

**Capitolul 84.10 - „Transporturi”** – platile efectuate de Serviciul Comunitar de Transport Public Local de Persoane Alexandria sunt in suma totala de 187.568 lei, din care la titlul *Cheltuieli de personal* 120.234 lei si la titlul *Bunuri si servicii* 67.334 lei.

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**