

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare cu privire la aprobarea executiei bugetului municipiului Alexandria, pe cele doua sectiuni pentru trimestrul al IV lea 2016

I. Necesitatea si oportunitatea

Prin expunerea de motive nr. 38189/2016 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului municipiului Alexandria, pe cele doua sectiuni pentru trimestrul al IV lea 2016.

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, executia 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 30.11.2016

a) **Veniturile previzionate ale sectiunii de functionare** sunt in suma de **90.431.790 lei**, iar incasarile au fost de **84.743.077 lei**, procentul de realizare fiind de **93,71 %**.

Veniturile fiscale au fost realizate astfel:

- **78,81 %** la *impozitul si taxa pe cladiri*,
- **83,95 %** la *impozitul si taxa pe teren*
- **86,03 %** la *impozitul pe mijloacele de transport*.

Veniturile nefiscale au fost realizate astfel:

- **84,24 %** la *venituri din proprietate*,
- **93,59%** la *venituri din taxe administrative*,
- **74,72%** la *amenzi*,
- **87,59 %** la *diverse venituri*.

Cotele defalcate din impozitul pe venit au fost incasate in proportie de **93,93 %**. Acesta suma reprezinta cota de 41,75% din impozitul pe venit colectat de la persoanele care realizeaza venituri in unitati si institutii de pe raza municipiului Alexandria de catre A.J.F.P. Teleorman, conform legislatiei in vigoare.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata au fost realizate in proportie de **91,20 %**, fiind solicitate in functie de platile efectuate pentru cheltuielile de personal ale cadrelor didactice din

unitatile de invatamant preuniversitar de stat, pentru achitarea drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav, pentru finantarea creselor si pentru finantarea de baza a unitatilor de invatamant preuniversitar de stat de pe raza municipiului Alexandria.

Subventiile de la bugetul de stat au fost realizate in procent de **70,92%**, iar de la alte administratii de **100,00%**.

b) Veniturile sectiunii de dezvoltare incasate la data de **30.11.2016** sunt:

- venituri din valorificarea unor bunuri = **471.037 lei**
- excedentul bugetului local din anii precedenti = **7.388.000 lei**
- subventii de la bugetul de stat = **4.441.111 lei**
- sume FEN postaderare primite in contul platilor efectuate = **1.539.782 lei.**

2) Cheltuielile bugetului local la data de 30.11.2016

In detaliu situatia se prezinta astfel:

	<i>Prevederi 30.11.2016</i>	<i>Realizat 30.11.2016</i>	<i>%</i>
- cheltuieli de functionare	90.431.790 lei	78.230.795 lei	86,51
- cheltuieli de dezvoltare	26.538.470 lei	15.143.612 lei	57,06

CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE

La sectiunea de functionare s-au efectuat plati pentru *cheltuielile de personal* de 4.769.673 lei, iar pentru *cheltuielile cu bunuri si servicii* de 1.728.460 lei.

La sectiunea de dezvoltare au fost efectuate plati in suma 485.012 lei.

CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE

În cadrul sectiunii de functionare, s-au realizat plăți in suma de 444.704 pentru Directia de Evidență a Persoanelor (cheltuieli de personal si bunuri si servicii) si plati pentru cheltuieli votare in suma de 50.970 lei.

În cadrul sectiunii de dezvoltare au fost efectuate plati in suma de 129.667 lei.

CAPITOLUL 55.02 - TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ SI ÎMPRUMUTURI

Pentru sectiunea de functionare s-au efectuat plăți în suma de 712.165 lei pentru dobânzile si comisioanele aferente datoriei publice interne la contractele de credit pentru investitii.

CAPITOLUL 61.02 - ORDINE PUBLICĂ SI SIGURANȚĂ NAȚIONALĂ

De la sectiunea de functionare au fost efectuate plati pentru Serviciul Politia Locală in suma de 1.848.811 lei (cheltuieli de personal si bunuri si servicii), precum si pentru Compartimentul de Protectie Civila in suma de 43.240 lei.

În cadrul sectiunii de dezvoltare au fost efectuate plati in suma de 150.943 lei.

CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT

Pentru sectiunea de functionare a fost cheltuite sumle:

- 28.894.865 lei pentru drepturile salariale ale personalul din învățământul preuniversitar de stat,
- 3.801.829 lei pentru bunuri si servicii (finantare de baza si finantare complementara),
- 251.104 lei păentru asistenta sociala (copii cu cerinte educationale speciale si tichete sociale gradinite)
- 609.017 lei alte cheltuieli (burse elevi din finantare complementara).

În cadrul sectiunii de dezvoltare au fost efectuate plati in suma de 3.600.045 lei.

CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂȚATE

Pentru sectiunea de functionare s-au efectuat plăți pentru Cabinetele medicale scolare: 1.011.760 lei pentru cheltuieli de personal si 144.062 lei pentru bunuri si servicii.

CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE SI RELIGIE

La data de 30.11.2016 s-au efectuat plăți astfel:

- 1.366.220 lei pentru intretinere parcuri, zone verzi, administrare sera, baze sportive si de agrement,

- 791.497 lei pentru actiuni culturale,
- 2.206.108 lei pentru sport,
- 336.959 lei pentru activitati de tineret,
- 894.000 lei pentru sprijin financiar culte religioase,
- 379.567 lei pentru alte actiuni in domeniul culturii si recreerii.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 3.467.434 lei.

CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI SI ASISTENTĂ SOCIALĂ

În cadrul sectiunii de functionare, s-au realizat plăți in suma de 10.329.446 lei pentru Directia Generala de Asistenta Sociala Alexandria.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 130.551 lei.

CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICĂ

Din fondurile alocate sectiunii de functionare au fost efectuate plăți pentru Serviciului Public A.D.P. in suma totala de 5.332.699 lei, rambursari de credite in suma de 3.972.978 lei si 63.149 lei pentru cotizatii diverse asociatii, 300.000 lei pentru acoperirea pierderilor induse, 413.930 lei servicii ecarisaj, 275.370 lei pentru locuinte sociale si alte lucrari si servicii de dezvoltare publica.

La sectiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți in suma de de 3.771.784 lei.

CAPITOLUL 74.02 – PROTECTIA MEDIULUI

La sectiunea de functionare au fost facute plati in suma de 1.910.065 lei pentru activitatea de salubritate - maturat stradal, servicii privind preluarea apelor meteorice de către rețelele de canalizare, servicii neutralizare cadavre si pentru dezinsectii si deratizari.

CAPITOLUL 80.02 – ACTIUNI GENERALE ECONOMICE, COMERCIALE SI DE MUNCĂ – la acest capitol s-au efectuat plati in suma de 10.229 lei.

CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORT SI COMUNICATII

Fondurile utilizate la sectiunea de functionare în sumă de 3.252.761 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 264.698 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 3.408.176 lei.

La data de 30.11.2016, la nivelul bugetului local, **nu exista plăți 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 **6.571.700 lei**.

3) Executia Bugetului 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. 3 si 4 care fac parte integranta din prezenta hotarare.

4) Executia Bugetului creditelor interne cuprinde plati pentru cheltuieli de investitii conform anexei nr. 5 care face parte integranta din prezenta hotarare.

5) Executia Bugetuli fondurilor externe nerambursabile cuprinde finantare nerambursabila la Liceul Pedagogic "Mircea Scarlat" pentru un Proiect in cadrul Programului Erasmus +, Actiunea Cheie 2, conform anexei nr.6 care face 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