

RAPORT DE SPECIALITATE
cu privire aprobarea executiei bugetului municipiului Alexandria, la 31.03.2014

1. Necesitatea si oportunitatea

Prin expunerea de motive nr. 9753/2012 Primarul municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului municipiului Alexandria, la 31.03.2013.

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;
- 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.

2. 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;

3. Consideratii de ordin economic:

In sensul celor prezentate anterior in ceea ce priveste executia bugetului local pe cele doua secțiuni de functionare si dezvoltare, aferente trimestrului I al anul 2014, situatia se prezinta astfel:

1. Veniturile la 31.03.2014

a) Veniturile secțiunii de functionare, prevazute la nivelul trimestrului I sunt in suma de **22.385.100 lei**, iar incasarile au fost de **25.887.106 lei** procentul de realizare fiind de **115,64%**.

Veniturile fiscale la data de 31.03.2014 au fost realizate in proportie de 100,00% la anumite categorii de venituri cum ar fi: impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal, impozitul si taxa pe proprietate (cladiri, terenuri), impozitul pe mijloacele de transport, taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare.

Totodata, s-au inregistrat si nerealizari mai mici de 90,00% fata de prevederile bugetare la urmatoarele categorii de venituri: taxa judiciara de timbru, taxe hoteliere si impozit pe spectacol.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata au fost incasate la in proportie de 100,00%, 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 si pentru finantarea creselor de pe raza municipiului Alexandria.

Cotele defalcate din impozitul pe venit au fost incasate in proportie de 83,76%, respectiv 7.912.191 lei. Acesta sume reprezinta cota de 41,75% din impozitul pe venit colectata de la persoanele care realizeaza venituri in unitati si institutii de pe raza municipiului Alexandria de catre

A.J.F.P. Teleorman si vireata in fiecare luna pentru luna precedenta fiecarei autoritati publice locale.

Subventiile de la bugetul de stat au fost realizate in procent de 69,12%.

b) Veniturile sectiunii de dezvoltare, cuprind veniturile aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivelul local cu exceptia fondurilor externe nerambursabile.

Veniturile care se evidentieaza in aceasta sectiune sunt:

- varsaminte din sectiunea de functionare = **3.908.870 lei**
- venituri din valorificarea unor bunuri = **335.240 lei.**

2. Cheltuielile bugetului local la 31.03.2014

In detaliu situatia se prezinta astfel:

	Prevederi trim. I	Realizat trim. I	%
- cheltuieli de functionare	22.385.100 lei	16.960.505 lei	75,77
- cheltuieli de dezvoltare	8.899.170 lei	2.728.760 lei	30,66

CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE

La 31.03.2014, acestui capitol i s-a alocat pentru sectiunea de functionare suma de 1.672.000 lei. La cheltuielile de personal s-au efectuat plăți în sumă de 898.920 lei, iar pentru cheltuielile cu bunuri si servicii 364.882 lei (încălzit, iluminat, apă, canal, salubritate, postă, telefon, cheltuieli de întreținere si functionare ale Primăriei). De asemenea au fost înregistrate plăți efectuate în anii precedenti si recuperate în anul curent în sumă de 7.759 lei.

În cadrul sectiunii de dezvoltare au fost cuprinse cheltuielile de capital în sumă de 243.000 lei, plățile efectuate fiind de 67.408 lei.

CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE

În cadrul sectiunii de functionare, s-au realizat plăți în suma de 59.108 lei pentru Serviciului Public Comunitar de Evidență a Persoanelor (cheltuieli de personal si bunuri si servicii).

CAPITOLUL 55.02 - TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ SI ÎMPRUMUTURI

În cadrul acestui capitol pentru sectiunea de functionare s-a alocat suma de 380.000 lei efectuându-se plăți în valoare de 276.851 lei pentru dobânzile si comisioanele aferente datoriei publice interne la contractele de credit încheiate cu BCR.

CAPITOLUL 61.02 - ORDINE PUBLICĂ SI SIGURANȚĂ NATIONALĂ

În cadrul acestui capitol, la sectiunea de functionare s-a prevăzut suma de 685.000 lei si a fost finanțată Politia Locală cu suma de 425.863 lei pentru plata drepturilor salariale ale personalului angajat si asigurarea bunei functionări a institutiei, precum si functionarea activitatii Compartimentului de Protectie Civila cu suma de 1.731 lei.

CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT

Pentru sectiunea de functionare a fost alocată suma de 9.177.100 lei, din care s-au achitat drepturi salariale pentru personalul din învățământul preuniversitar de stat finanțate integral din taxa pe valoare adăugată în sumă de 7.747.227 lei, bunuri si servicii în suma de 1.066.895 lei pentru întreținere si functionare, reparatii curente la clădirile în care își desfășoară activitatea unitățile din învățământul preuniversitar de stat din Municipiul Alexandria.

În cadrul sectiunii de dezvoltare s-a alocat suma de 377.200 lei.

CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂTATE

La acest capitol pentru sectiunea de functionare s-a prevăzut suma de 245.000 lei si s-au efectuat plăți în sumă de 179.600 lei, din care pentru cheltuieli de personal aferente salariilor din cadrul cabinetelor medicale si de medicină dentară la unitățile de învățământ din Municipiul alexandria si pentru cheltuieli cu bunuri si servicii.

CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE SI RELIGIE

Sectiunii de functionare i s-a alocat suma de 1.438.000 lei.

La 31.03.2014 s-au efectuat plăți în sumă de 344.370 lei, sub formă de transferuri pentru ACS Fotbal, ACS Handbal, ACS Baschet, CSS, Asociatia Dai o sansa, Asociatia Tacerea.

Suma de 268.604 lei a fost folosită pentru plata lucrărilor de amenajare și întreținere parcuri, zone verzi, administrare seră și întreținere Strand Vede, iar suma de 105.720 lei pentru acțiuni culturale, sportive și de tineret (24 Ianuarie, Zărean, 1-8 Martie, Festivalul Martisorul pentru copii, Tineri care au împlinit 18 ani, CLTA, Clubul Pensionarilor, CS ABC Judo, Viitorul 003 și Kanazava.

La secțiunea de dezvoltare s-a cheltuit suma de 50.539 lei.

CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI ȘI 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 aflat în dificultate sau cu handicap, cantina de ajutor social. Pentru toate aceste activități s-a plătit suma de 1.879.303 lei din totalul de 3.262.000 lei prevăzut la acest capitol.

CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ

De la acest capitol se finanțează iluminatul public, alimentări cu apă și amenajări hidrotehnice, locuințe și alte servicii în domeniul dezvoltării publice. Din fondurile alocate secțiunii de funcționare de 3.460.000 lei au fost făcute plăți pentru lucrări de mentinere, întreținere precum și pentru energia electrică consumată la iluminatul public, rambursări conform contractelor de credite și pentru cheltuielile de personal și materiale ale Serviciului Public A.D.P. în suma totală de 2.435.417 lei.

La Secțiunea de dezvoltare prevederile bugetare la titlul „Cheltuieli de capital” sunt în suma de 3.400.000 lei, iar plățile efectuate au fost de 1.369.090 lei.

CAPITOLUL 74.02 – PROTECȚIA MEDIULUI

La Secțiunea de funcționare, pentru activitatea de salubritate a fost prevăzută suma de 456.000 lei din care s-a cheltuit suma de 280.679 lei.

CAPITOLUL 80.02 – ACTIUNI GENERALE ECONOMICE, COMERCIALE ȘI DE MUNCĂ
– la acest capitol creditele bugetare aprobate au fost de 40.000 lei și s-au efectuat plăți de 857 lei.

CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORT ȘI COMUNICATII

La 31.03.2014 fondurile utilizate pentru activitatea de întreținere și reparații străzi au fost în sumă de 582.237 lei și s-au concretizat în lucrări de reparații aferente rețelei stradale și închirieri utilaje pentru deszăpezire în municipiul Alexandria.

A fost achitată suma de 50.000 lei la SC Transloc-Prest S.A. Alexandria pentru subvenționarea abonamentelor de călătorie pentru anumite categorii de cetățeni, în conformitate cu legislația în vigoare și a HCL-urilor aprobate.

La data de 31.03.2014, 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 **10.562.080 lei**.

3. Executia Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii cuprinde veniturile proprii încasate și cheltuielile unităților de învățământ preuniversitar de stat și ale Serviciului Public Poliția Locală din Municipiul Alexandria.

Executia bugetului institutiilor publice și activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2014 sunt prezentate în anexele nr. 3 și 4, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Luând în considerare că cele prezentate sunt necesare, oportune și legale propunem spre dezbatere și aprobare prezentul proiect de hotărâre, împreună cu întreaga documentație, Consiliului local al municipiului Alexandria.

DIRECTOR,

Ec. HARITINA GAFENCU