

RAPORT DE SPECIALITATE

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

I. Necesitatea si oportunitatea

Prin raportul de aprobare nr. 23354/2019 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 30.11.2019.

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 urmatoarelor prevederi:

- prevederile art. 49, alin. 12 si 13 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 129, alin. (4), lit. „a” din O.U.G. nr. 57/2019 privin Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare,

III. Consideratii de ordin economic:

1) Veniturile la 30.11.2019

a) **Veniturile sectiunii de functionare** sunt in suma de **81.125.780 lei**, iar incasarile in suma **76.331.284 lei**, procentul de realizare fiind de **94,09 %**.

Veniturile fiscale au fost realizate astfel:

- **72,68 %** la *impozitul si taxa pe cladiri*,
- **76,69 %** la *impozitul si taxa pe teren*
- **69,66 %** la *impozitul pe mijloacele de transport*.

Veniturile nefiscale au fost realizate astfel:

- **85,94 %** la *venituri din proprietate*,
- **72,83 %** la *venituri din prestari servicii si alte activitati*,
- **44,44%** la *amenzi*
- **148,02 %** la *diverse venituri*.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor au fost realizate in proportie de **100%**, fiind solicitate in functie de platile efectuate pentru finantarea de baza (bunuri si servicii) a unitatilor de invatamant preuniversitar de stat, finanțarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni și combustibili petrolieri pentru beneficiarii de ajutor social, plata stimulentele educaționale acordate copiilor din famlii defavorizate în scopul stimulării participării în învățământul prescolar, finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masa si pentru finantarea creșelor.

Cotele defalcate din impozitul pe venit au fost incasate in proportie de **90,43 %**. Acesta suma reprezinta cota de 60% 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 si sume repartizate din Fondul de rezerva la dispozitia Consiliului Judetean.

Subvențiile de la bugetul de stat au fost realizate în procent de **58,61%**, acesta reprezentând subvenții pentru finanțarea sănătății (cabinete medicale școlare) și subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri.

b) Veniturile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de **42.549.560 lei**, iar încasarile în suma **20.699.352 lei**, procentul de realizare fiind de **48,65 %**, încasate astfel:

- varsaminte din secțiunea de funcționare	=	4.477.600 lei
- venituri din valorificarea unor bunuri	=	841.456 lei
- excedentul bugetului local din anii precedenți	=	11.322.719 lei
- subvenții de la bugetul de stat	=	3.940.433 lei
- sume primite de la UE în contul plăților efectuate și prefinanțării aferente cadrului financiar 2014-2020	=	116.657 lei

2) Cheltuielile bugetului local la data de 30.11.2019 :

	<i>Prevederi an 2019</i>	<i>Realizat 30.11.2019</i>	<i>%</i>
- cheltuieli de funcționare	81.125.780 lei	67.453.047 lei	83,15
- cheltuieli de dezvoltare	53.872.270 lei	18.575.783 lei	34,48

CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE

La secțiunea de funcționare au fost efectuate plăți astfel:

- *cheltuielile de personal* de 8.737.003 lei,
- *bunuri și servicii* de 1.262.302 lei,
- *alte cheltuieli* (fondul de 4% aferent persoanelor cu handicap neîncadrate) de 95.910 lei,
- *proiecte cu finanțare nerambursabilă* de 4.225 lei,
- *plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent* de -31.795 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au făcut plăți în suma de 559.346 lei.

CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE

În cadrul secțiunii de funcționare s-au realizat plăți pentru:

- Direcția de Evidență a Persoanelor (cheltuieli de personal și bunuri și servicii) 961.408 lei,
- organizarea secțiilor de votare la alegeri 43.426 lei.

CAPITOLUL 55.02 - TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ SI ÎMPRUMUTURI

Pentru secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți în suma de 1.260.347 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 2.930.345 lei (cheltuieli de personal, bunuri și servicii),
- Compartimentul Protecție Civilă (bunuri și servicii) în suma de 68.480 lei,
- *plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent* de -160.617 lei.

CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT

De la secțiunea de funcționare au fost efectuate plăți astfel:

- 76.217 lei pentru naveta personalului didactic și nedidactic din unitățile de învățământ,
- 4.145.347 lei pentru bunuri și servicii din finanțarea de bază și finanțarea complementară,
- 311.116 lei pentru stimulente educaționale acordate copiilor din familii defavorizate în scopul stimulării participării în învățământul prescolar și drepturile copiilor cu CES integrați în învățământul de masă,
- 612.413 lei pentru burse elevi,
- *plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent* de -6.658 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în suma de 3.252.906 lei pentru cheltuieli de capital și 42.912 lei pentru proiecte cu finanțare nerambursabilă FSE.

CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂTATE

Pentru secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți în sumă de 2.660.804 lei (cheltuieli de personal și bunuri și servicii) aferente cabinetelor medicale și de medicină dentară din unitățile de învățământ preuniversitar de stat.

CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE SI RELIGIE

La secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți astfel:

- 1.205.722 lei pentru actiuni culturale si de tineret
- 186.299 lei pentru Cinema 3D si Clubul Pensionarilor – functionare, utilitati si activitati,
- 1.732.419 lei pentru intretinere parcuri, zone verzi, sera, baze sportive si de agrement - ADP,
- 570.000 lei sprijin financiar biserici,
- 419.410 lei sprijin financiar ONG-uri,
- 3.799.000 lei pentru finantare Club Sportiv Municipal Alexandria.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 1.434.043 lei.

CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI SI ASISTENȚĂ SOCIALĂ

De la sectiunea de functionare a acestui capitol se finantează Directia de Asistenta Sociala pentru cheltuieli cu asistenta si protectia socială, conform legislatiei în vigoare:

- 8.929.384 lei pentru indemnizatii persoane cu handicap si asistenti personali,
- 1.094.779 lei pentru cantina de ajutor social,
- 1.030.208 lei pentru crese,
- 297.412 lei centru de zi,
- 667.501 lei pentru adapost,
- 311.983 lei pentru ajutoare de urgenta,
- 109.367 lei pentru ajutoare pentru încălzirea locuintei,
- 3.190.248 lei pentru cheltuieli de personal si bunuri si servicii sediu, sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate,

- *plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent* de -46.421 lei.

CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICĂ

Din fondurile alocate sectiunii de functionare au fost efectuate plăți astfel:

- 1.282.914 lei pentru iluminatul public,
- 151.766 lei pentru cheltuieli in domeniul locuintelor,
- 7.972.256 lei pentru cheltuieli de personal si bunuri si servicii, sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate la Serviciului Public A.D.P.,
- 379.540 lei pentru prestari servicii ecarisaj,
- 91.045 lei pentru consultanta proiecte fonduri europene,
- 958.449 lei pentru servicii si dezvoltare publica (evaluari, certificate si audit energetic, ridicari topo si cadastru, taxe si avize, alte servicii),
- 100.000 lei subventii pierderi induse la energia termica,
- 350.416 lei pentru cotizatii diverse asociatii,
- 4.451.407 lei pentru rambursari de credite,
- *plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent* de -23.400 lei.

La sectiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți in suma de 6.567.367 lei pentru active nefinanciare - investitii , suma de 2.225.000 lei pentru active financiare si suma de 39.126 lei pentru proiecte cu finantare nerambursabila.

CAPITOLUL 74.02 – PROTECTIA MEDIULUI

La sectiunea de functionare au fost efectuate plati in suma de:

- 1.311.573 lei pentru activitatea de salubritate a Serviciului Public A.D.P.
- 530.028 lei privind preluarea apelor meteorice de către rețelele de canalizare,
- 331.974 lei activitati de mediu.

CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORTURI

La sectiunea de functionare s-au efectuat plăți astfel:

- 272.219 lei pentru bunuri si servicii la Serviciului Public A.D.P,
- 2.092.912 lei pentru lucrări de reparatii aferente rețelei de străzi, alei, trotuare, parcări, cartiere, indicatoare rutiere din municipiul Alexandria,
- 736.689 lei pentru finantarea Serviciului Public Comunitar de Transport Public Local Persoane.

La sectiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți in suma de 4.149.762 lei pentru cheltuieli de capital si 305.321 lei pentru proiecte cu finantare nerambursabila aferente cadrului financiar 2014-2020.

La data de 30.11.2019, 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 1,2 si 3 rezulta un **excedent** in suma de **11.001.806 lei**.

3) Executia **Bugetului creditelor interne** cuprinde plati efectuate pentru lucrarile de investitii Infrastructura si utilitati pe soseaua Turnu Magurele -incinta fostei U.M. in municipiul Alexandria in suma de 1.559.324 lei, conform anexei nr. 4 care face parte integranta din prezenta hotarare.

4) **Bugetul de fonduri externe nerambursabile** cuprinde bugetul Colegiului National Pedagogic Mircea Scarlat si Colegiului National Alexandru Ioan Cuza care sunt beneficiarii proiectelor 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 de **unitatile de invatamant preuniversitar de stat** din Municipiul Alexandria in suma de 1.010.713 lei si cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 816.272 lei, conform anexelor nr. 6, 7 si 8 care fac parte integranta din prezenta hotarare,

- Veniturile din subventii incasate de **Clubului Sportiv Municipal** Alexandria in suma de 3.799.000 lei, precum si cheltuielile de personal in suma de 567.359 lei, cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 2.644.372 lei si *plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent* de -23.308 lei.

- Veniturile proprii incasate din prestari servicii in suma de 232.961 lei si veniturile din subventii in suma de 736.689 lei ale **Serviciului Public Comunitar de Transport Public Local de Persoane**, precum si cheltuielile de personal in suma de 479.805 lei si cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 415.223 lei.

La data de 30.11.2019, la nivelul bugetului institutiilor publice si activitatilor finantate din venituri proprii, **nu exista plati restante** cu termenul legal depasit (mai mare de 30 de zile), iar din analiza contului de executie pe cele doua sectiuni conform anexelor nr. 6, 7 si 8 care fac parte integranta din prezenta hotarare rezulta un **excedent** in suma de **879.642 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