

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotarare cu privire la aprobarea executiei bugetului
Municipiului Alexandria la 30.11.2017

I. Necesitatea si oportunitatea

Prin expunerea de motive nr. 32835/11.12.2017 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 30.09.2017.

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 30.11.2017

a) Veniturile sectiunii de functionare sunt in suma de **104.396.360 lei**, iar incasarile au fost de **93.025.220 lei**, procentul de realizare fiind de **89,11 %**.

Veniturile fiscale au fost realizate astfel:

- **58,78 %** la *impozitul si taxa pe cladiri*,
- **70,43 %** la *impozitul si taxa pe teren*
- **60,91 %** la *impozitul pe mijloacele de transport*.

Veniturile nefiscale au fost realizate astfel:

- **76,01 %** la *venituri din proprietate*,
- **87,59%** la *venituri din prestari servicii si alte activitati*,
- **51,73%** la *amenzi*
- **79,50 %** la *diverse venituri*.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata au fost realizate in proportie de **82,76 %**, 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 – 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 **87,18 %**. 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.

Subventiile de la bugetul de stat au fost realizate in procent de **73,68%**.

b) Veniturile sectiunii de dezvoltare incasate la data de 30.09.2017 sunt:

- venituri din valorificarea unor bunuri = **628.602 lei**
- excedentul bugetului local din anii precedenti = **2.780.880 lei**
- subventii de la bugetul de stat = **4.193.132 lei**
-

2) Cheltuielile bugetului local la data de 30.11.2017

In detaliu situatia se prezinta astfel:

	<i>Prevederi Tr. IV 2017</i>	<i>Realizat 30.11.2017</i>	<i>%</i>
- cheltuieli de functionare	104.396.360 lei	86.364.572 lei	82,73
- cheltuieli de dezvoltare	17.982.040 lei	9.622.614 lei	53,51

CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE

La sectiunea de functionare s-au efectuat plati pentru *cheltuielile de personal* de 6.383.123 lei, iar pentru *bunuri si servicii* de 990.668 lei. La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 155.549 lei.

CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE

În cadrul sectiunii de functionare s-au realizat plăți in suma de 677.547 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 582.347 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 2.368.804 lei (cheltuieli de personal si bunuri si servicii).

CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT

De la sectiunea de functionare a fost cheltuita suma de 32.741.213 lei pentru drepturi salariale ale personalul din învățământul preuniversitar de stat, bunuri si servicii in suma de 3.789.058 lei, burse in suma de 545.015 lei si 288.102 lei cheltuieli pentru copii cu cerinte educationale speciale si pentru copii defavorizati.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 1.122.051 lei

CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂȚATE

Pentru sectiunea de functionare s-au efectuat plăți în sumă de 1.411.868 lei pentru cheltuieli de personal aferente salariatilor din cadrul cabinetelor medicale si de medicina dentară din unitățile de învățământ preuniversitar de stat si suma de 98.443 lei pentru cheltuieli cu bunuri si servicii.

CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE SI RELIGIE

La data de 30.11.2017 s-au efectuat plăți astfel:

- 741.013 lei pentru actiuni culturale,
- 237.918 lei pentru Cinema 3D si Clubul Pensionarilor – functionare si utilitati,
- 3.105.914 lei pentru activitati sportive,
- 238.222 lei pentru activitati de tineret,

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

- 129.074 lei pentru alte actiuni in domeniul culturii si recreerii.

- 470.000 pentru culte religioase

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 887.550 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 Generala de Asistenta Sociala Alexandria. Pentru toate aceste activități s-a cheltuit suma de 12.378.863 lei.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 30.000 lei

CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICĂ

Din fondurile alocate sectiunii de functionare au fost efectuate plăți pentru lucrări de mentinere, întretinere 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 12.931.703 lei.

La sectiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți in suma de de 3.534.765 lei.

CAPITOLUL 74.02 – PROTECTIA MEDIULUI

La sectiunea de functionare au fost facute plati in suma de 1.758.036 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 3.413.702 lei s-au concretizat în lucrări de reparatii aferente rețelei de străzi, alei, trotuare, parări, indicatoare rutiere din municipiul Alexandria.

A fost achitata suma de 249.999 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 3.441.940 lei.

La data de 30.11.2017, 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 **6.690.893 lei**.

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

4) Executia Bugetului creditelor interne cuprinde venituri incasate in suma de 5.641.199 lei si cheltuieli in suma de 1.089.163 lei prevazute pentru realizarea programelor stabilite, conform anexei nr. 5 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