

ROMÂNIA
JUDEȚUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
CONSILIUL LOCAL

H O T Ă R Ă R E

Privește: **Aprobarea contului anual de executie bugetara al Municipiului Alexandria pe
31.12.2020**

Consiliul Local al Municipiului Alexandria, județul Teleorman, întrunit în ședința ordinară, având în vedere:

- referatul de aprobare nr. 9768/15.04.2021 al Primarului Municipiului Alexandria;
 - raportul de specialitate nr. 9769/15.04.2021 al Direcției Economice;
 - avizul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local al Municipiului Alexandria;
 - prevederile O.M.F.P. nr. 28/2021 privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2020 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice;
 - prevederile O.M.F.P nr. 3.155/2020 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2020;
 - prevederile art. 57, alin. (1) și (4) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile art. 155, alin. (4), lit. „b” din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile art. 129, alin. (4), lit. „a” din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul prevederilor art. 136, alin. (1) și (2) lit. „a” și ale art. 196, alin. (1), lit. „a”, din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art. 1. Se aprobă contul anual de execuție bugetară al bugetului Municipiului Alexandria la 31.12.2020, conform anexelor 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 și 9 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Prin grija Secretarului General al Municipiului Alexandria, prezenta hotărâre va fi transmisă Instituției Prefectului Județului Teleorman pentru verificarea legalității, Primarului Municipiului Alexandria, Direcției Economice pentru cunoaștere și punere în aplicare.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
CONSILIER,
IONELA CORNELIA ENE**

**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL,
ALEXANDRU RĂZVAN CECIU**

JUDEȚUL TELEORMAN

Municipiul Alexandria

Nr. 9768 din 15.04.2021

REFERAT DE APROBARE
privind aprobarea contului anual de execuție bugetară
al Municipiului Alexandria pe anul 2020

Conform art. 57 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ordonatorii principali de credite întocmesc și prezintă spre aprobare consiliilor locale, până la data de **31 mai** a anului următor conturile anuale de execuție a bugetelor locale.

Totodată, potrivit art. 155, alin. (4), lit. „b” din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare Primarul, în calitate sa de ordonator principal de credite *„întocmește proiectul bugetului local și contul de închidere a exercițiului bugetar și le supune spre aprobare Consiliului Local, în condițiile și la termenele prevăzute de lege”*.

Ținând seama de aceste reglementări, Direcția Economică a întocmit contul anual de execuție al bugetului local pe anul 2020 conform cerințelor Ordinului Ministrului Finanțelor nr.28/6.01.2021 privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2020 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice; - formularele de situații financiare ce se întocmesc de instituțiile publice la 31 decembrie 2020. Acesta a fost depus la Administrația Județeană a Finanțelor Publice Teleorman – Serviciul Sinteză și Asistența Elaborării și Execuției Bugetelor Locale pentru verificare și validare.

Analizând structura veniturilor bugetare pe surse, precum și structura cheltuielilor pe acțiuni, se constată că, acestea evidențiază grade de realizare, dar și de utilizare, diferite, iar justificarea acestora va fi expusă în raportul de specialitate pe care îl va elabora Direcția Economică.

Deoarece propunerile de mai sus sunt în conformitate cu prevederile legale, acestea sunt necesare și oportune, propun elaborarea unui proiect de hotărâre de către Direcția Economică, proiect de hotărâre care, împreună cu întreaga documentație, va fi supus spre dezbateri și aprobare Consiliului Local al Municipiului Alexandria.

PRIMAR,

VICTOR DRAGUȘIN

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre cu privire la **aprobarea execuției bugetului**
Municipiului Alexandria la 31.12.2020

I. Necesitatea și oportunitatea

Prin referatul de aprobare nr. 9768/2021 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotărâre cu privire la aprobarea contului anual de execuție bugetară al Municipiului Alexandria pe anul 2020.

Potrivit prevederilor art. 57, alin. (1) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare „*Ordonatorii principali de credite întocmesc și prezintă spre aprobare autorităților deliberative, până la data de 31 mai a anului următor, conturile anuale de execuție a bugetelor locale, prevăzute la art. 1, alin. (2) din lege*”, în următoarea structură:

- a) la venituri:
- prevederi bugetare inițiale;
 - prevederi bugetare definitive;
 - încasări realizate;

- b) la cheltuieli:
- credite bugetare inițiale;
 - credite bugetare definitive;
 - plăți efectuate.

II. Legalitatea

Suținerea din punct de vedere legal este fundamentată conform următoarelor prevederi:

- prevederile art. 57 alin. (1) și (4) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 129, alin. (4), lit. „a” din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.
- prevederile O.M.F.P. nr. 28/2021 privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2020 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice;
- prevederile O.M.F.P. nr. 3.155/2020 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2020.

III. Considerații de ordin economic:

1) Veniturile la 31.12.2020

a) Preverile veniturilor secțiunii de funcționare sunt în suma de 96.403.760 lei, iar încasările în sumă 91.809.730 lei, procentul de realizare fiind de 95,23 %.

Veniturile fiscale au fost realizate astfel:

- 70,39 % - impozitul și taxa pe clădiri,
- 84,68 % - impozitul și taxa pe teren
- 72,43 % - impozitul pe mijloacele de transport.

Veniturile nefiscale au fost realizate astfel:

- 83,38 % - venituri din proprietate,
- 53,66 % - venituri din prestări servicii și alte activități,
- 38,87% - amenzi
- 26,22 % - diverse venituri.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor au fost realizate în proporție de **100,00%**, fiind solicitate în funcție de plățile efectuate pentru finanțarea de baza a unităților de învățământ preuniversitar de stat, plata ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni și combustibili petrolieri pentru beneficiarii de ajutor social, plata stimulentele educaționale acordate copiilor din familii defavorizate în scopul stimulării participării în învățământul prescolar, finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă, plata asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav și indemnizațiile persoanelor cu handicap grav și pentru finanțarea creselor.

Cotele defalcate din impozitul pe venit au fost încasate în proporție de **94,51 %**. Acesta sumă reprezintă impozitul pe venit colectat de la persoanele care realizează venituri de pe raza municipiului Alexandria, repartizate de către A.J.F.P. Teleorman, conform legislației în vigoare și sume repartizate din Fondul de rezervă la dispoziția Consiliului Județean.

Subvențiile de la bugetul de stat au fost realizate în procent de **71,10%**, acesta reprezentând subvenții pentru finanțarea sănătății (cabinete medicale școlare) și subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri.

b) Prevederile veniturilor secțiunii de dezvoltare sunt în sumă de **91.706.150 lei**, iar încasările în sumă de **13.285.956 lei**, procentul de realizare fiind de **14,49 %**, încasate astfel:

- vărsăminte din secțiunea de funcționare	=	67.000 lei
- venituri din valorificarea unor bunuri	=	1.471.644 lei
- subvenții de la bugetul de stat	=	12.991.870 lei
- sume primite de la UE în contul plăților efectuale și prefinanțării aferente cadrului financiar 2014-2020	=	2.368.024 lei

2) Cheltuielile bugetului local la data de 31.12.2020 :

	Prevederi Tr. IV 2020	Realizat 30.11.2020	%
- cheltuieli de funcționare	98.368.760 lei	84.774.587 lei	86,18
- cheltuieli de dezvoltare	99.671.240 lei	17.660.847 lei	17,72

CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE

La secțiunea de funcționare au fost efectuate plăți astfel: *cheltuielile de personal* de 10.891.721 lei, *bunuri și servicii* de 1.542.331 lei, *alte cheltuieli* (fondul de 4% aferent persoanelor cu handicap neîncadrate) de 93.262 lei, *plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent* de - 1.876 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în sumă de 483.879 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, bunuri și servicii) în sumă de 1.289.361 lei.

CAPITOLUL 55.02 – TRANZACȚII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

Pentru secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți în suma de 1.345.842 lei pentru dobânzile și comisioanele aferente datoriei publice interne la contractele de credit pentru investiții.

CAPITOLUL 61.02 - ORDINE PUBLICĂ ȘI SIGURANȚĂ NATIONALĂ

De la secțiunea de funcționare au fost efectuate plăți pentru: Direcția Poliția Locală în sumă de 3.712.907 lei (cheltuieli de personal, bunuri și servicii), Compartimentul Protecție Civilă (bunuri și servicii) în sumă de 915.823 lei și *plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent* de -4.268 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în sumă de 18.806 lei.

CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT

De la secțiunea de funcționare au fost efectuate plăți astfel: 60.538 lei pentru plata navetei personalului didactic și nedidactic din unitățile de învățământ, 7.577.825 lei pentru bunuri și servicii din care finanțarea de baza 3.253.976 lei (buget de stat) și 4.323.849 lei finanțarea complementară (buget local), 379.153 lei pentru stimulente educaționale acordate copiilor din familii defavorizate în scopul stimulării participării în învățământul preșcolar și drepturile copiilor cu CES integrați în învățământul de masă, 953.162 lei burse și *plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent* de -13.816 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în sumă de 12.390.922 lei pentru cheltuieli de capital și proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020.

CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂTATE

Pentru secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți în sumă de 3.026.202 lei (cheltuieli de personal, bunuri și servicii) aferente cabinetelor medicale și de medicină dentară din unitățile de învățământ preuniversitar de stat.

CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE ȘI RELIGIE

La secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți astfel: 886.419 lei pentru acțiuni culturale și de tineret, 2.713.306 lei pentru întreținere parcuri, zone verzi, sera, baze sportive și de agrement (Serviciul ADP), 620.000 lei sprijin financiar ONG-uri și biserici, 150.000 lei finanțare nerambursabilă conform Legii 350/2005 privind regimul finanțării nerambursabile din fonduri publice alocate pentru activități nonprofit de interes general și 3.522.593 lei pentru finanțare Club Sportiv Municipal Alexandria.

Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent -26.418 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în sumă de 436.243 lei.

CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI ȘI ASISTENȚĂ SOCIALĂ

De la secțiunea de funcționare a acestui capitol se finanțează Direcția de Asistență Socială pentru cheltuieli cu asistența și protecția socială, conform legislației în vigoare și anume: 10.991.684 lei pentru indemnizații persoane cu handicap și asistenți personali ai acestora, 1.253.388 lei pentru cantina de ajutor social, 1.096.214 lei pentru creșe, 326.868 lei pentru centrul de zi, 847.503 lei pentru adăpost, 590.859 lei pentru ajutoare de urgență și pentru plata bonelor, 220.342 lei pentru ajutoare la încălzirea locuinței, 4.601.979 lei pentru cheltuieli de personal, bunuri și servicii, fondul de 4% aferent persoanelor cu handicap neîncadrate sediul DAS și plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent de -109.056 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în sumă de 75.326 lei.

CAPITOLUL 70.02 – LOCUINȚE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ

Din fondurile alocate secțiunii de funcționare au fost efectuate plăți astfel: 1.136.462 lei pentru iluminatul public, 289.624 lei pentru cheltuieli în domeniul locuințelor 9.802.233 lei pentru cheltuieli de personal, bunuri și servicii, fondul de 4% aferent persoanelor cu handicap neîncadrate la Serviciul ADP, 604.857 lei pentru prestări servicii ecarisaj, 1.389.816 lei pentru servicii și dezvoltare publică (evaluări, certificate și audit energetic, ridicări topo și cadastru, taxe și avize, alte servicii), 235.121 lei pentru cotizații diverse asociații, 5.488.849 lei pentru rambursări de credite și plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent de -83.780 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în sumă de 812.710 lei pentru active nefinanciare, 1.036.417 lei pentru active financiare și 929.451 lei pentru proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020.

CAPITOLUL 74.02 – PROTECȚIA MEDIULUI

La secțiunea de funcționare au fost efectuate plăți în sumă de: 1.750.922 lei pentru activitatea de salubritate a Serviciului ADP, 673.792 lei pentru preluarea apelor meteorice de către rețelele de canalizare și 885.365 lei activități de mediu.

CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORTURI

La secțiunea de funcționare s-au efectuat plăți astfel: 105.884 lei pentru bunuri și servicii la Serviciului ADP, 2.632.155 lei pentru lucrări de reparații aferente rețelei de străzi, alei, trotuare, parcuri, cartiere, indicatoare rutiere din municipiul Alexandria și 833.801 lei pentru finanțarea Serviciului Public Comunitar de Transport Public Local Persoane.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în sumă de 1.069.696 lei pentru cheltuieli de capital și 407.397 lei pentru proiecte cu finanțare nerambursabilă aferente cadrului financiar 2014-2020.

La data de 31.12.2020, la nivelul bugetului local, **nu există plăți restante** cu termenul legal depășit, iar din analiza contului de execuție al bugetului local, pe cele două secțiuni de funcționare conform anexelor 1, 2 și 3 rezultă un **excedent** în sumă de **2.660.252 lei**.

3) Execuția Bugetului creditelor interne cuprinde plăți efectuate pentru lucrări de investiții și anume: *Construire împrejmuire incinta Grădina nr.7, Construire împrejmuire incintă Colegiul National Al.D.Ghica, Modernizare și reparații-Scoala M.Vitezul, Extindere cladire și amenajare laboratoare Sc.Stefan cel Mare, Amenajare club pensionari, Reabilitare cartier zona blocurilor ANL- Sere, Reabilitare trotuare și intrări în*

curti pe str.Mestesugari - în sumă totală de 5.362.516 lei, conform anexei nr. 4 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

4) Bugetul de fonduri externe nerambursabile cuprinde bugetul Colegiului National Pedagogic Mircea Scarlat beneficiar al unui proiect din cadrul Programului Erasmus+, aflat în derulare, cu finanțare de la Agenția Națională pentru Programe Comunitare în Domeniul Educației și Formării Profesionale.

5) Executia Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii cuprinde:

- Veniturile proprii încasate de **unitățile de învățământ preuniversitar de stat** din Municipiul Alexandria în sumă de 438.184 lei și cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 431.560 lei, conform anexelor nr. 6, 7 și 8 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre,

- Veniturile din subvenții și alte venituri încasate de **Clubului Sportiv Municipal** Alexandria sunt în sumă de 3.848.247 lei, iar cheltuielile de personal sunt în suma de 658.666 lei și cheltuieli cu bunuri și servicii sunt în sumă de 3.189.581 lei.

- Veniturile proprii încasate din prestări servicii în sumă de 161.566 lei și veniturile din subvenții în sumă de 833.801 lei, iar cheltuielile de personal în sumă de 590.687 lei și cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 409.862 lei ale **Serviciului Public Comunitar de Transport Public Local de Persoane. Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent** de -5.182 lei.

La data de 31.12.2020, la nivelul bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate din venituri proprii, **nu există plăți restante** cu termenul legal depășit (mai mare de 30 de zile), iar din analiza contului de execuție pe cele doua secțiuni conform anexelor nr. 6, 7 și 8 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre rezultă un **excedent** în sumă de **6.624 lei**.

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 EXECUTIV,
Ec. HARITINA GAFENCU**

Intocmit,
Ec. Mirela Bolintineanu