

## RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare cu privire la **aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 31.03.2016**

### I. Necesitatea si oportunitatea

Prin expunerea de motive nr. 10494/19.04.2017 Primarul Municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare pentru aprobarea executiei bugetului Municipiului Alexandria la 31.03.2017.

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 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, execuţia 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 31.03.2017

a) **Veniturile sectiunii de functionare** sunt in suma de **25.461.240 lei**, iar incasarile au fost de **27.980.423 lei**, procentul de realizare fiind de **109,89 %**.

**Veniturile fiscale** au fost realizate astfel:

- **128,94 %** la *impozitul si taxa pe cladiri*,
- **161,62 %** la *impozitul si taxa pe teren*
- **121,94 %** la *impozitul pe mijloacele de transport*.

**Veniturile nefiscale** au fost realizate astfel:

- **103,59 %** la *venituri din proprietate*,
- **90,15%** la *venituri din prestari servicii si alte activitati*,
- **70,20%** la *amenzi*
- **90,62 %** la *diverse venituri*.

**Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata** au fost realizate in proportie de **86,12 %**, 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 **121,07 %**. 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 **72,03%**.

**b) Veniturile sectiunii de dezvoltare** incasate la data de 31.03.2017 sunt:

- venituri din valorificarea unor bunuri = **152.676 lei**
- excedentul bugetului local din anii precedenti = **2.780.880 lei**
- subventii de la bugetul de stat = **1.042.769 lei**
- sume primite de la UE in contul platilor efectuate = **483.438 lei.**

## **2) Cheltuielile bugetului local la data de 31.03.2017**

In detaliu situatia se prezinta astfel:

|                                    | <i>Prevederi Tr. I 2017</i> | <i>Realizat 31.03.2017</i> | <i>%</i> |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------|
| - <b>cheltuieli de functionare</b> | 25.461.240 lei              | 21.150.502 lei             | 83,07    |
| - <b>cheltuieli de dezvoltare</b>  | 4.409.980 lei               | 1.175.798 lei              | 26,66    |

### ***CAPITOLUL 51.02 – AUTORITĂȚI PUBLICE***

La sectiunea de functionare s-au efectuat plati pentru *cheltuielile de personal* de 1.416.281 lei, iar pentru *bunuri si servicii* de 292.465 lei.

### ***CAPITOLUL 54.02 – ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE***

În cadrul sectiunii de functionare s-au realizat plăți in suma de 128.822 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 174.468 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 574.033 lei (cheltuieli de personal si bunuri si servicii).

### ***CAPITOLUL 65.02 – ÎNVĂȚĂMÂNT***

Pentru sectiunea de functionare a fost cheltuita suma de 8.741.726 lei pentru drepturile salariale ale personalul din învățământul preuniversitar de stat si pentru bunuri si servicii suma de 1.095.559 lei.

### ***CAPITOLUL 66.02 – SĂNĂȚATE***

Pentru sectiunea de functionare s-au efectuat plăți în sumă de 355.754 lei pentru cheltuieli de personal aferente salariilor din cadrul cabinetelor medicale si de medicină dentară din unitățile de învățământ preuniversitar de stat si suma de 7.483 lei pentru cheltuieli cu bunuri si servicii.

### ***CAPITOLUL 67.02 - CULTURĂ, RECREERE SI RELIGIE***

La data de 31.03.2017 s-au efectuat plăți astfel:

- 33.183 lei pentru actiuni culturale,
- 73.170 lei pentru Cinema 3D – functionare si utilitati,
- 525.668 lei pentru activitati sportive,
- 5.811 lei pentru activitati de tineret,
- 238.125 lei pentru intretinere parcuri, zone verzi, administrare sera, baze sportive si de agrement,
- 33.094 lei pentru alte actiuni in domeniul culturii si recreerii.

La sectiunea de dezvoltare s-au facut plăți in suma de 7.306 lei.

### ***CAPITOLUL 68.02 – ASIGURĂRI SI 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, cantina de ajutor social – Direcția Generală de Asistența Socială Alexandria. Pentru toate aceste activități s-a cheltuit suma de 3.033.409 lei.

### ***CAPITOLUL 70.02 – LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICĂ***

Din fondurile alocate secțiunii de funcționare au fost efectuate plăți pentru lucrări de mentinere, întreținere precum și pentru energia electrică consumată la iluminatul public, rambursări conform contractelor de credite și pentru cheltuielii de personal al Serviciului Public A.D.P. în suma totală de 3.135.699 lei.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat plăți în suma de 214.725 lei.

### ***CAPITOLUL 74.02 – PROTECȚIA MEDIULUI***

La secțiunea de funcționare au fost făcute plăți în suma de 393.121 lei pentru activitatea de salubritate – măturat stradal, servicii privind preluarea apelor meteorice de către rețelele de canalizare.

### ***CAPITOLUL 84.02 – TRANSPORTURI***

Fondurile utilizate la secțiunea de funcționare în sumă de 896.235 lei s-au concretizat în lucrări de reparații aferente rețelei de străzi, alei, trotuare, parcuri, indicatoare rutiere din municipiul Alexandria.

A fost achitată suma de 71.750 lei pentru subvenționarea abonamentelor de călătorie pentru anumite categorii de cetățeni, în conformitate cu legislația în vigoare și a H.C.L.-urilor aprobate.

La secțiunea de dezvoltare s-au făcut plăți în suma de 955.026 lei.

La data de 31.03.2017, 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 **9.800.448 lei**.

**3) Execuția Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii** cuprinde veniturile proprii încasate și cheltuielile unităților de învățământ preuniversitar de stat din Municipiul Alexandria conform anexelor nr. 3 și 4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**4) Execuția Bugetului creditelor interne** cuprinde venituri încasate în suma de 4.555.036 lei și cheltuieli prevăzute pentru realizarea programelor stabilite, conform anexei nr. 5 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

**DIRECTOR,**  
**Ec. HARITINA GAFENCU**