

## RAPORT DE SPECIALITATE,

Priveste: **Aprobarea Bugetului General al Municipiului Alexandria pe anul 2018**

Prin expunerea de motive nr. 2274/2018 Primarul municipiului Alexandria propune elaborarea unui proiect de hotarare cu privire la aprobarea Bugetului General al Municipiului Alexandria pe anul 2018.

### **1. Necesitatea si oportunitatea**

In conformitate cu art. 39, alin. (6) din Legea nr. 273/2006 a finantelor publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare *proiectul de buget local se aproba de autoritatile deliberative in termen de maximum 45 de zile de la data publicarii Legii bugetului de stat in Monitorul Oficial.*

Bugetul de stat pe anul 2018 a fost aprobat prin Legea nr. 2/2018, iar publicarea in Monitorul Oficial nr. 4 din 3 ianuarie 2018, a impus intocmirea si respectarea calendarului de aprobare a bugetului local.

*Legea bugetului de stat stabileste structura veniturilor si destinatia cheltuielilor bugetelor locale, regimul acestora, precum si responsabilitatile institutiilor publice implicate in procesul de executie al acestora, iar Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare stabileste principiile, cadrul general si procedurile privind formarea, administrarea, angajarea si utilizarea fondurilor publice locale, precum si responsabilitatile autoritatilor administratiei publice locale.*

Proiectul de buget intocmit in conformitate cu prevederile mentionate mai sus, a fost afisat la sediul institutiei, pe site-ul institutiei [www.alexandria.ro](http://www.alexandria.ro) incepand cu data de 17.01.2018.

### **2. Legalitatea**

Sustinerea din punct de vedere legal este fundamentata conform urmatoarelor prevederi:

- **Legea nr. 2/2018** a bugetului de stat pe anul 2018;
- **Legea nr. 273/2006** privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- **Adresa nr. 567/15.01.2018** a **C.J. Teleorman** privind repartizarea impozitului pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale pe anul 2018 si estimari pentru anii 2019 – 2021;
- **Adresa nr. 46/09.01.2018** a **A.J.F.P. Teleorman** privind valoarea estimata a veniturilor din cotele defalcate din impozitul pe venit pe anul 2018 si estimarile pentru anii 2019 – 2021;
- **Adresa nr. 81/11.01.2018** a **A.J.F.P. Teleorman** privind valoarea sumelor alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul municipiului Alexandria si a estimarilor pentru anii 2019 – 2021;
- **Decizia nr. 167/2018** a directorului **A.J.F.P. Teleorman** privind sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul municipiului Alexandria pe anul 2018 si a estimarilor pentru anii 2019 – 2021;
- **H.C.L. nr. 357/2017** privind stabilirea impozitelor si taxelor locale pe anul 2018;
- **O.U.G. nr. 90/2017** privind unele masuri fiscal – bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;
- **Legea nr. 153/2017** privind salarizarea personalului platit din fonduri publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- **H.G. nr. 846/2017** pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata;
- **Legea nr. 1/2011** 2011 a educatiei nationale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- **H.G. nr. 30/2018** pentru modificarea Hotărârii Guvernului nr. 72/2013 privind aprobarea normelor metodologice pentru determinarea costului standard per elev/preșcolar și stabilirea finanțării de

bază a unităților de învățământ preuniversitar de stat, care se asigură din bugetul de stat, din sume defalcate din T.V.A. prin bugetele locale, pe baza costului standard per elev/preșcolar;

- **O,M.E.C.T.S. nr. 5.576/ 2011** privind aprobarea Criteriilor generale de acordare a burselor elevilor din învățământul preuniversitar de stat, cu modificările și completările ulterioare;

- **Legea nr. 215/2001** a administrației publice locale, republicată cu modificările și completările ulterioare;

- **Nota de fundamentare nr. 2276 din 30.01.2018** a Direcției Tehnic Investiții.

### **3. Consideratii de ordin economic:**

**Bugetul general al Municipiului Alexandria pe anul 2018** este prezentat în Anexa nr. 1 și este constituit din:

**I. Bugetul local detaliat la venituri** pe capitole și subcapitole pe anul 2018 în suma de **101.375,42 mii lei** și estimări pentru anii 2019 – 2021, pe cele două secțiuni de funcționare și dezvoltare;

**II. Bugetul local detaliat la cheltuieli** pe capitole și subcapitole pe anul 2018 în suma de **107.810,46 mii lei** și estimări pentru anii 2019 – 2021, pe cele două secțiuni de funcționare și dezvoltare;

**III. Bugetul de venituri al instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii** pe anul 2018 în suma de **1.556,98 mii lei** și estimări pentru anii 2019 – 2021, pe cele două secțiuni de funcționare și dezvoltare;

**IV. Bugetul de cheltuieli al instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii** pe anul 2018 în suma de **1.786,45 mii lei** și estimări pentru anii 2019 – 2021, pe cele două secțiuni de funcționare și dezvoltare;

**V. Bugetul creditelor interne** pe anul 2018 în suma de **18.324,62 mii lei** și estimări pentru anii 2019 – 2021;

**VI. Bugetului fondurilor externe nerambursabile** pe anul 2018 în suma de **60,00 mii lei** și estimări pentru anii 2019 – 2021.

**Excedentul Bugetului General** centralizat este în suma totală de **2.992.81 lei**, din care **6.435,04 mii lei** excedentul Bugetului Local și **229,47 mii lei** excedentul Bugetului instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii.

**I. Bugetul local detaliat la venituri pe capitole și subcapitole pe anul 2018** este prezentat în Anexa nr. 2 și este construit pe cele două secțiuni: **secțiunea de funcționare** – Anexa nr. 3 și **secțiunea de dezvoltare** – Anexa nr. 4.

**Veniturile totale** ale Bugetului local pe anul 2018 în suma de **101.375,42 mii lei**, se compune din:

- venituri proprii **55.962,43 mii lei,**
- sume defalcate din TVA **13.884,16 mii lei,**
- subvenții **31.528,83 mii lei.**

**Veniturile proprii** reprezintă **55,20 %** din veniturile totale ale bugetului local și se compun din:

- impozitul pe venit **250,00 mii lei,**
- cote și sume defalcate din impozitul pe venit **30.998,00 mii lei,**
- impozite și taxe pe proprietate (clădiri și terenuri) persoane fizice și juridice **10.912,43 mii lei,**
- taxe judiciare de timbru **700,00 mii lei,**
- impozitul pe spectacole **10,00 mii lei,**
- impozit pe mijloacele de transport persoane fizice și juridice **4.207,00 mii lei,**
- taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare **73,00 mii lei,**
- taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități **1.165,00 mii lei,**
- venituri din concesiuni și închirieri **3.290,00 mii lei,**
- venituri din dividende **45,00 mii lei,**
- alte venituri din proprietate **315,00 mii lei,**
- vânzări din prestări servicii și alte activități **377,00 mii lei,**
- venituri din taxe administrative **20,00 mii lei,**
- venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate conform dispozițiilor legale **4.250,00 mii lei,**

- taxe speciale **50,00 mii lei.**

**Sumele defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul municipiului Alexandria** reprezinta **10,27 %** din veniturile totale si sunt defalcate astfel:

- finantarea de baza a unitatilor de invatamant preuniversitare de stat pentru bunuri si servicii: **3.591,16 mii lei,**
- finantarea drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav si indemnizatiile lunare ale persoanelor cu handicap grav: **6.014,00 mii lei,**
- finantarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni si combustibili petrolieri pentru persoanele beneficiare de venit minim garantat: **101,00 mii lei,**
- finantarea cheltuielilor pentru crese: **43,00 mii lei,**
- finantarea cheltuielilor pentru evidenta populatiei: **43,00 mii lei**
- plata stimulentele educationale acordate copiilor din famlii defavorizate in scopul stimulării participării in invatamantul prescolar: **34,00 mii lei,**
- finantarea drepturilor copiilor cu cerinte educationale speciale integrati in invatamntul de masa: **591,00 mii lei.**

**Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale** reprezinta **3,41%** din veniturile totale si sunt in suma de **3.467,00 mii lei.**

**Subventiile de la bugetul de stat** reprezinta **31,10%** din veniturile totale si se compun din:

- subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni, combustibili petrolieri **130,00 mii lei,**
- subventii pentru finantarea sanatatii **3.440,00 mii lei,**
- finantarea Programului National de Dezvoltare Locala **27.851,83 mii lei.**

**Subventiile de la alte administratii** in suma de **107,00 mii lei** de la bugetul ANCPI pentru lucrari de cadastru.

**II. Bugetul local detaliat la cheltuieli pe capitole si subcapitole pe anul 2018** este prezentat in Anexa nr. 2.

**Chetuielile bugetului local** in suma totala de **107.810,46 mii lei** sunt fundamentate si dimensionate pe cele doua sectiuni:

- **sectiunea de functionare** – Anexa nr. 3, in suma de **69.124,39 mii lei,**
- **sectiunea de dezvoltare** – Anexa nr. 4, in suma de **38.686,07 mii lei.**

**Excedentul anilor precedenti** in suma de **6.435,04 mii lei,** se regaseste in sectiunea de dezvoltare si este utilizat pentru cheltuieli de capital.

**Cheltuielile sectiunii de functionare** sunt prezentate pe capitole, subcapitole, titluri de cheltuieli, articole si alineate, astfel:

➤ **Capitolul 51.02 - Autoritati publice si actiuni externe,** subcapitolul **Autoritati executive,** in suma de **10.676,55 mii lei,** conform anexei nr. 5, include titlurile:

- cheltuieli de personal - **9.526,55 mii lei,**
- bunuri si servicii - **1.065,00 mii lei**
- alte cheltuieli - **85,00 mii lei.**

➤ **Capitolul 54.02 - Alte servicii publice generale,** in suma totala de **2.861,65 mii lei,** conform anexei nr. 6, cuprinde urmatoarele subcapitole:

• **Servicii publice comunitare de evidență a persoanelor** – pentru finantarea **Directiei de Evidență a Persoanelor,** cu titlurile:

- cheltuieli de personal - **949,65 mii lei,**
- bunuri si servicii – **27,20 mii lei.**

- **Fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale** in suma de **1.884,80 mii lei.**

➤ **Capitolul 55.02 - Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi,** conform anexei nr. 7, in suma de **1.250,00 mii lei** pentru finantarea cheltuielilor financiare aferente dobanzilor si comisioanelor privind datoria publica interna.

➤ **Capitolul 61.02 - Ordine publica si siguranta nationala**, conform anexei nr. 8, in suma totala de **3.457,15 mii lei**, pentru urmatoarele subcapitole:

- **Protectie civila și protecția contra incendiilor** - pentru finantarea **Compartimentul Situatiilor de Urgenta, Protectie Civila, PSI si Protectia Muncii**, titlul bunuri si servicii in suma de **30,70 mii lei**,
- **Ordine publica** - pentru finantarea **Directiei Politia Locala**, include titlurile de cheltuieli:
  - cheltuieli de personal – **3.141,95 mii lei**,
  - bunuri si servicii in suma de **284,50 mii lei**.

➤ **Capitolul 65.02 – Invatamant**, conform anexei nr. 9, cuprinde urmatoarele titluri:

- **cheltuielile de personal** in suma de **92,60 mii lei**, pentru plata navetei personalului didactic, didactic auxiliar si nedidactic la si de la locul de munca.
- **bunuri si servicii** in suma totala de **4.931,16 mii lei** pentru:
  - *finantarea de baza* - **3.591,16 mii lei**, cu finantare de la bugetul de stat pentru cheltuieli privind intretinerea si functionarea unitatilor de invatamant,
  - *finantarea complementara* in suma de **1.340,00 mii lei**, cu finantare de la bugetul local, pentru dotari si obiecte de inventar, reparatii curente si igienizari, si alte cheltuieli de natura bunurilor si serviciilor care nu fac parte din finantarea de baza,
- **asistenta sociala** in suma totala de **625,00 mii lei** pentru:
  - finantarea drepturilor copiilor cu CES **591,00 mii lei**,
  - stimulente educationale pentru copii prescolari din familii defavorizate **34,00 mii lei**,
- **alte cheltuieli** in suma de **1.000,00 mii lei** reprezentand burse elevi, cu finantare de la bugetul local.

➤ **Capitolul 66.02 - Sanatate**, conform anexei nr. 10, cuprinde sume necesare finantarii **Cabinetele medicale scolare**, astfel:

- cheltuielilor de personal in suma de **3.278,00 mii lei**, cu finantare de la bugetul de stat,
- bunuri si servicii in suma de **162,00 mii lei**, cu finantare de la bugetul local.

➤ **Capitolul 67.02 - Cultura, recreere si religie**, conform anexei nr. 11, cuprinde urmatoarele subcapitole bugetare:

- **Servicii si activitati culturale** – in suma este de **1.005,00 mii lei**, pentru finantarea urmatoarele activitati: 24 Iuarie, Centenar – Uniti suntem Romana – concursuri de eseuri, pictura, muzica, teatru, recitare si cultura generala, Ziua veteranilor, Activitati in gradinite, Maratonul filmelor de dragoste, Ziua tineretului, Nunta de aur, Cel mai frumos spatiu verde, Festevalul luminii, 1Iunie, Ziua absolventului, Gala valorilor locale, Concursuri estivale Strand, Zilele Municipiului, Miss Alexandria, Centenar 1 Decembrie, Festivalul de colinde, traditii si obiceiuri, Sarbatorile de Iarna, Revelion, Activitati educative in domeniul prevenirii situatiilor de urgenta, educatie rutiera, Activitati voluntariat si alte manifestari temeinic justificate si aprobate.

- **Cinema 3D** – in suma de **230,00 mii lei**,
- **Sport** - suma totala este de **1.690,00 mii lei**, reprezentand cotizatie A.C.S. Baschet, sprijin financiar pentru C.S. ABC Judo, C.S. Viitorul 003, C.S. Kanazawa, C.S. Atletico, C.S. Universitatea, C.S.S., C.S.T., F.C.M., Concurs National de dans sportiv – SIBA.
- **Tineret** - suma repartizata este de **200,00 mii lei**, pentru activitati desfasurate de CLTA si Festivalul de teatru tanar „Ideoo Ideis.
- **Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement** - suma de **1.516,00 mii lei**, este repartizata **Serviciului Public A.D.P. Alexandria**.
- **Culte religioase** – reprezinta sprijin financiar in suma de **120,00 mii lei** pentru biserici.
- **Alte servicii in domeniile culturii si recreerii** - suma repartizata este de **174,50 mii lei** pentru: activitati desfasurate de Clubul Pensionarilor, depuneri de coroane diverse evenimente, sprijin financiar pentru Asociatia Tacerea, Asociatia Copiilor si Adultilor cu Autism, Asociatia Dai o sansa, Asociatia Vladut si Asociatia nevazatorilor.

➤ **Capitolul 68.02 - Asistenta sociala**, conform anexei nr. 12, suma propusa la acest capitol este alocata **Directiei de Asistenta Sociala** Alexandria, pentru urmatoarele subcapitole:

- **Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati – 7.186,00 mii lei** pentru indemnizatiile persoanelor cu handicap grav si salariile asistentilor personali ai persoanelor cu handicap,
- **Asistenta sociala pentru familie si copii –** pentru finantarea **Centrul de zi - 154,50 mii lei** cheltuieli de personal si **61,90 mii lei** bunuri si servicii,
- **Creșe – 716,00 mii lei** cheltuieli de personal si **255,40 mii lei** bunuri si servicii,
- **Unitati de asistenta medico-sociale –** pentru finantarea **Centrului rezidential pentru persoane fara adapost – 529,50 mii lei** cheltuieli de personal si **338,50 mii lei** bunuri si servicii;
- **Prevenirea excluderii sociale –** pentru finantarea **Cantinei de ajutor social – 382,00 mii lei** cheltuieli de personal si **1.232,70 mii lei** bunuri si servicii si **Ajutoare sociale – 501,00 mii lei;**
- **Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale -** pentru finantarea **Sediului D.G.A.S. – 3.187,00 mii lei** cheltuieli de personal si **235,00 mii lei** bunuri si servicii si **Ajutoare de urgenta – 400,00 mii lei.**

➤ **Capitolul 70.02 - Locuinte, servicii de dezvoltare public**, conform anexei nr. 13, cuprinde urmatoarele subcapitole bugetare:

- **Locuinte** in suma totala de **100,00 mii lei** pentru reparatii si asigurari obligatorii locuinte primarie,
- **Iluminatul public** in suma totala de **1.450,00 mii lei,**
- **Servicii si dezvoltare publica** in suma totala de **14.535,28 mii lei,** include:
  - finantarea **Serviciului A.D.P.: 7.339,55 mii lei** cheltuieli de personal, **768,00 mii lei** bunuri si servicii si **50,00 mii lei** alte cheltuieli,
  - **servicii ecarisaj - 365,00 mii lei,**
  - **alte servicii si dezvoltare publica** in suma de **1.744,00 mii lei,** reprezentand servicii cadastru, ridicari topo, expertize, evaluari, taxe si avize patrimoniu si investitii, consultanta proiecte europene,
  - **cotizatii diverse asociatii – 128,73 mii lei,**
  - **subventii – pierderi induse – 100,00 mii lei,**
  - **rambursari de credite – 4.040,00 mii lei.**

➤ **Capitolul 74.02 – Protectia mediului**, conform anexei nr. 14, in suma totala de **1.755,00 mii lei** pentru finantarea:

- Activitatea de salubritate a Serviciului A.D.P. – **1.320,00 lei,**
- Apa pluviala si protectia mediului – **435,00 mii lei.**

➤ **Capitolul 84.02 – Transporturi**, conform anexei nr. 16, in suma totala de **2.635,00 mii lei**, pentru finantarea urmatoarele subcapitole:

- **Transport in comun -** subvenții privind gratuitatile la transportul public local în sumă de **285,00 mii lei,**
- **Strazi -** finanțarea cheltuielile privind reparațiile curente la **străzi, alei, trotuare, cartiere, indicatoare si marcaje rutiere** din municipiul Alexandria in suma de **2.000,00 mii lei,**
- **Alte cheltuieli –** finantarea Serviciul A.D.P. cu suma de **350,00 mii lei** pentru activitatea de dezapezire – material antiderapant si inchiririi utilaje.

Pentru **sectiunea de dezvoltare** cheltuielile propuse a se realiza in anul 2018, in suma totala de **38.686,07 mii lei**, sunt prezentate pe capitole si surse de finantare, conform anexelor nr. 26, 27, 28, 29, 30 si 31 care fac parte integranta din prezenta hotarare si a Notei a de fundamentare nr. 2276/2018 a Directiei Tehnic Investitii, cu urmatoarele precizari:

- Capitolul **51.02 - Autoritati executive – 324,00 mii lei,**
- Capitolul **65.02 - Invatamant – 26.693,74 mii lei,**
- Capitolul **67.02 - Cultura, recreere si religie - 1.723,93 mii lei,**
- Capitolul **70.02 - Locuinte, servicii de dezvoltare public - 6.298,40 mii lei,**
- Capitolul **84.02 - Transporturi – 3.396,00 mii lei.**

**III. Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii pe anul 2018**, conform anexelor nr. 19, 20, 21 si 22, cuprinde veniturile si cheltuielile unitatilor de invatamant pentru activitatea de autofinantare.

➤ **Veniturile totale** ale unitatilor din invatamant pe anul 2018 sunt in suma totala de **1.556,98 mii lei** care provin din taxe si alte venituri din activitatea de invatamant, venituri din prestari servicii, venituri din concesiuni si inchirieri, venituri din contributia elevilor pentru internate, camine si cantine, venituri din manifestari culturale, artistice si sportive scolare, alte venituri din prestari servicii si alte activitati din domeniul invatamantului.

➤ **Cheltuielile totale** ale unitatilor de invatamant pe anul 2018, pentru activitatea de autofinantare sunt in suma totala de **1.786,45 mii**, pentru urmatoarele titluri:

- *bunuri si servicii* – **1.761,45 mii lei**,
- *alte cheltuieli* – **3,00 mii lei**,
- *active nefinanciare* – **22,00 mii lei**,

➤ **Excedentul** acestui buget este in suma de **229,47 mii lei**.

**IV. Bugetul creditelor interne** pe anul 2018, conform anexelor nr. 16, 17 si 18, este in suma totala de **18.324,62 mii lei**, suma defalcata astfel:

- **15.900,82 mii lei** pentru anul 2018 conform Hotararii nr. 5178 din 20 septembrie 2017 a Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale, din cadrul Ministerul Finantelor Publice, pentru investitia - Reabilitare cartier zona blocurilor I-uri si F-uri,

- **2.423,80 mii lei** conform Conventiei de imprumut incheiate cu Ministerul Finantelor Publice, din venituri din privatizare inregistrate in contul curent general al Trezoreriei statului, la nivelul sumei aprobate de Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale, pentru investitia - Infrastructura si utilitati pe Sos. Turnu Magurele - Incinta fostei U.M.

**VII. Bugetul fondurilor externe nerambursabile** pe anul 2018 in suma de **60,00 mii lei** si estimari pentru anii 2019 – 2021.

Colegiul National Pedagogic Mircea Scarlat este beneficiarul a doua proiecte din cadrul Programului Erasmus+, aflate in derulare, cu finantare de la Agentia Nationala pentru Programe Comunitare in Domeniul Educatiei si Formarii Profesionale.

Luand in considerare ca cele prezentate sunt **oportune, legale si necesare**, propunem spre analiza si aprobare prezentul raport de specialitate si proiectul de hotarare privind aprobarea Bugetului General al municipiului Alexandria pe anul 2018.

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