

R A P O R T
*privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli
al municipiului Craiova pe anul 2012*

În conformitate cu art.19, alin.2 din Legea privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare pe parcursul exercițiului bugetar, autoritățile deliberative pot aproba rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli ca urmare a aprobării rectificării bugetului de stat, precum și ca urmare a unor propuneri fundamentate ale ordonatorilor principali de credite.

VENITURI:

Secțiunea de funcționare:

Programul bugetar al anului 2012 la sursa „venituri din impozite și taxe locale” este de 102.467 mii lei, iar veniturile realizate până la data de 24 octombrie 2012 sunt în cuantum de 95.413mii lei. În perioada următoare se prognozează a se depăși programul bugetar, încasările ce se vor efectua având la baza atât veniturile curente aferente anului 2012, cât și recuperarea unor restanțe aferente anilor anteriori, prin finalizarea procedurilor de executare silită și/sau soluționarea favorabilă a litigiilor existente. Astfel, Direcția de Impozite și taxe prin adresa nr.140822/23.10.2012, solicită suplimentarea veniturilor proprii ale bugetului local cu suma de **7.773,00 mii lei**.

În conformitate cu art.29 din OUG 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, donațiile și sponsorizările se pot cuprinde în buget numai după încasarea lor. Ținând cont de cele enunțate mai sus propunem majorarea sursei „donații și sponsorizări” cu suma de **51 ,00 mii lei**, sumă deja încasată la data curentă.

Având în vedere că suma necesară achitării drepturilor salariale pentru mediatorul sanitar este insuficientă pe anul 2012, se suplimentează cu **2,00 mii lei** sursa 42.02.41- „subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății”.

Încasarea acestei surse de venit de la Direcția de Sănătate Publică Dolj, se realizează în funcție de nivelul plăților efectuate pentru fiecare destinație în parte.

Secțiunea de dezvoltare:

La proiectul **“Modernizarea infrastructurii de transport în comun pentru fluidizarea traficului forței de muncă între cele două platforme industriale ale Polului de creștere Craiova (Asistentă tehnică+execuție)”** procedura de achiziție publică pentru atribuirea contractului de lucrări se afla în prezent în derulare, contractele de lucrări nefiind semnate. În acest sens, Direcția Elaborare și Implementare Proiecte propune diminuarea veniturilor trimestrului IV, deoarece nu se mai pot întocmi cereri de rambursare până la finele anului. Astfel, sursa 42.02.20 – „Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finanțate din FEN postaderare” se diminuează cu suma de **3.544 mii lei** și sursa 45.02 – „Sume primite de la UE în contul plăților efectuate” se diminuează cu suma de **8.121 mii lei**.

CHELTUIELI:

Potrivit art. 49 din Legea 273/2006, începând cu trimestrul al III^{lea} al anului bugetar, se pot efectua virări de credite de la un capitol la alt capitol al clasificăției bugetare cu aprobarea autorităților deliberative și în cadrul aceleiași capitol bugetar cu aprobarea ordonatorilor principali de credite, pe baza justificărilor corespunzătoare, înainte de angajarea cheltuielilor.

Analizând execuția la zi, se constată că la unele capitole de cheltuieli există credite bugetare disponibile, iar la alte capitole bugetare există deficit. Astfel, se propune redistribuirea sumelor neconsumate între capitolele bugetului local, conform anexelor și a fundamentărilor atașate la prezentul raport.

Secțiunea de funcționare:

La capitolul **51.02 ”Autorități publice și acțiuni externe”** se propune suplimentarea cu suma de **580,00 mii lei** a cheltuielilor de personal deoarece în luna iulie a anului curent au fost diminuate pentru acoperirea, conform legislației în vigoare, a cheltuielilor cu plata indemnizațiilor membrilor și președinților secțiilor de votare, precum și a indemnizațiilor pentru statisticieni, informaticieni și personalul tehnic auxiliar angrenați în organizarea și desfășurarea alegerilor locale. Prin nota de fundamentare nr. 140827/23.10.2012 Direcția Patrimoniu, Serviciul

ADPPCA propune diminuarea prevederilor bugetare la reparații curente cu suma de **150,00 mii lei**. Având în vedere încasarea sumei de **50,00 mii lei** din donații și sponsorizării se propune majorarea cheltuielilor materiale cu aceeași sumă.

La capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale” Serviciul de Evidența Public Persoanei înregistrează o economie de **30,00 mii lei**, urmare a plecării din instituție a unui număr de 36 salariați. De asemenea, în urma alegerilor locale din cei 819,00 mii lei s-au consumat doar 809,00 mii lei, diferența redistribuindu-se la cap.51.02 „Autorități publice și acțiuni externe” cheltuieli materiale.

La cap.55.02” Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi” s-au înregistrat economii față de prevederi, motiv pentru care Serviciul Financiar Contabilitate propune diminuarea cu **1.200,00 mii lei** a prevederilor bugetare, conform notei de fundamentare nr.703/24.10.2012, atașată la prezentul raport.

La capitolul 61.02 „Ordine publică și siguranță națională” se suplimentează suvenția acordată Poliției Locale cu suma de **562,00 mii lei** necesară pentru acoperirea cheltuielilor de personal aferente anului 2012 precum și a hotărârilor judecătorești definitive și irevocabile. Prin adresa nr.138773/22.10.2012, Compartimentul situații de urgență și Protecție civilă propune disponibilizarea sumei de **89,00 mii lei**.

Analizând execuția la capitolul **65.02 „Învățământ”**, categoria de cheltuială „Burse școlare”, se constată o economie importantă și în consecință propunem diminuarea prevederii bugetare cu suma de **800,00 mii lei**.

Prin adresa nr. 353/27.09.2012, Grădinița cu program prelungit Traian Demetrescu, solicită majorarea cheltuielilor cu bunuri și servicii cu suma de **14,00 mii lei** în vederea achitării chiriei pentru imobilele în care-și desfășoară activitatea.

Prin Legea nr.273/2006, art.69, cu modificările și completările ulterioare se prevăd următoarele:

- instituțiile publice mai pot folosi pentru desfășurarea activității lor bunuri materiale și fonduri bănești, primite de la persoane juridice și fizice sub forma de donații și sponsorizări, cu respectarea dispozițiilor legale;

- fondurile acordate de persoanele juridice instituțiilor publice finanțate integral de la buget, sunt vărsate direct către bugetul local din care se finanțează acestea. Cu aceste sume se majorează veniturile și cheltuielile bugetul local, iar

fondurile respective se vor utiliza cu respectarea destinațiilor stabilite de transmițător.

Ținând cont de cele enunțate mai sus, prin adresa cu nr.626/24.10.2012 Grădinița cu program prelungit Floarea Soarelui ne solicită rectificarea bugetului cu suma de **1,00 mii lei** primită ca sponsorizare pentru alte obiecte de inventar-covoare pentru sălile de clasă.

La capitolul **66.02 „Sănătate”** având în vedere datoriile înregistrate de către la Spitalul Municipal Filantropia se majorează transferurile curente cu suma de **1.000,00 mii lei**. De asemenea, se majorează și cheltuielile salariale pentru mediatorul sanitar cu suma de **2,00 mii lei**.

În cadrul capitolului **67.02 ”Cultură, recreere și religie”**, unităților de cultură subordonate Consiliului Local al Municipiului Craiova li se suplimentează transferurile curente necesare atât pentru acoperirea cheltuielilor salariale, cât și pentru plata unor bunuri și servicii, după cum urmează:

Mii lei

Ansamblul Folcloric Maria Tănase	19,00
Teatrul Colibri	16,00
Casa de cultură Traian Demestrescu	-2,00
Filarmonica Oltenia	181,00
Teatrul Liric	280,00
Sport Club Municipal	825,00
TOTAL	1.319,00

La **cap.68.02” Asigurări și asistență socială”**, prin adresele nr.4507, 5816/10.2012 Serviciul Public Management spitale, Cabinete medicale și Creșe precum și Căminul pentru persoane vârstnice din Craiova analizând cheltuielile ce urmează a se efectua până la finele anului 2012 ne solicită diminuarea bugetelor de venituri și cheltuieli cu suma de **100,00 mii lei**, respectiv **130,00 mii lei**.

La **cap.74.02 „ Protecția mediului”** prin nota de fundamentare 140013/23.10.2012, înaintată de către Serviciul Administrarea și Monitorizarea Serviciilor de Utilitate Publică se propune suplimentare cu suma de **1.200,00 mii**

lei, în vederea asigurării necesarului de fonduri pentru acoperirea lucrărilor de salubritate perioada 01.09.2012-30.11.2012.

Prin HCL nr.81/2012 de la 1 martie 2012 au fost aduse modificări în sensul înlocuirii subvenționării abonamentelor pentru pensionari prin acoperirea diferenței dintre costurile înregistrate la operatorul de transport pentru efectuarea serviciului și sumele efectiv încasate ca urmare a efectuării transportului pe mijloacele de transport în comun ale Regiei de Transport Craiova. În consecință, analizând execuția la zi propunem suplimentarea subvenției acordate RAT Craiova cu suma de **1.800,00 mii lei** la **cap.84.02 „Transporturi”**.

Tot la **cap.84.02 „Transporturi”**, subcapitolul „Străzi” a fost alocată suma de **2.773,00 mii lei**, necesară pentru executarea lucrărilor de reparații și întreținere străzi, alei, trotuare și parcuri din Municipiul Craiova.

Secțiunea de dezvoltare:

Prin nota de fundamentare nr.131827/23.10.2012, Direcția Elaborare și Implementare Proiecte propune suplimentarea creditelor bugetare cu suma de **530,00 mii lei** pentru proiectul MODERN(MObility, Development and Energy use Reduction).

Conform art.11, alin.7 din Legea 293/2011 privind aprobarea Bugetului de Stat pe anul 2012, Ordonatorii principali de credite sunt autorizați să efectueze în cursul întregului an redistribuirea de fonduri între și în cadrul proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile de natura investițiilor și majorarea cheltuielilor curente, astfel încât să asigure implementarea corespunzătoare a acestora. În acest sens, Direcția Elaborare și Implementare Proiecte propune virarea sumelor rămase disponibile la unele proiecte cu finanțare nerambursabilă la proiecte cu fonduri deficitare, conform anexelor 16,17 și a notelor de fundamentare atașate.

Conform art.48, alin 1 din Legea Finanțelor Publice 273/2006, cu completările și modificările ulterioare, în situația în care pe parcursul execuției bugetare, din motive obiective, implementarea unui proiect de investiții nu se mai poate realiza conform proiecției bugetare, ordonatorul principal de credite propune autorităților deliberative, până la data de 31 octombrie aprobarea redistribuirii fondurilor între proiectele înscrise în programul de investiții. Având în vedere cele enunțate mai sus, Serviciul Investiții și Achiziții înaintează spre aprobare

propunerile de modificare a obiectivelor aflate în Programului de Investiții prezentat în anexele 14,15 la prezentul raport.

Față de cele prezentate mai sus, propunem Consiliului Local Craiova aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012, astfel: venituri în sumă **611.675,00 mii lei** și cheltuieli în sumă de **625.176,00 mii lei** - conform anexelor și a notelor de fundamentare atașate la prezentul raport. În mod corespunzător, se modifică anexele nr.1-17 la Hotărârea Consiliului Local nr. 45/02.02.2012.

Primar,

Lia Olguța Vasilescu

Director executiv,

Nicolae Pascu

Șef serviciu,

Daniela Militaru