

Avizat juridic,  
Secretar  
Grigoraş Ioan Radu



Primăria oraşului Negreşti Oaş  
Str.Victoriei, Nr.95, Negreşti Oaş, Cod Poştal 445200, Judeţul Satu Mare  
Tel/Fax: +40-261-854845

**RAPORT  
DE SPECIALITATE**

privind aprobarea executiei bugetare pentru trimestrul IVa anului 2017

Având în vedere Adresa Direcţiei Generale a Finanţelor Publice Satu Mare nr.4113/2017, Hotărârea Consiliului Judeţean nr.35/2017 privind repartizarea pe unităţi administrativ teritoriale a sumelor din cotele defalcate din taxa pe valoarea adaugată, Prevederile Legii nr. 6/2017 a bugetului de stat pe anul 2017, Prevederile art.1 coroborat cu art.38 din Legea nr.500/2002 a finanţelor publice, Prevederile art.19, art.20 alin. 1 lit a, art.25 şi art.39 din Legea nr.273/2006 privind finanţele publice locale, în temeiul art.27, art.36 alin. 4 lit.a şi art.45 alin.2 lit.a din Legea nr.215/2001 a administraţiei publice locale, republicată, propunem spre aprobare execuţia bugetară de venituri şi cheltuieli pentru trimestrul IVa anului 2017 după cum urmează:

**VENITURI.**

*Veniturile au fost realizate intr-un procent mediu de 77,8% iar la partea de impozite si taxe locale la data de 30.11.2017 a fost realizat 81,9 %.*

**CHELTUIELI (MII LEI) I+II+III+IV,31461,21**

**CAP.I.** Administraţia Publică Locală (cont 51.02) – suma aprobată în bugetul anual este de 4975,71 mii lei din care aferentă trimestrului I+II +III +IV de 4975,71 mii lei destinată acoperirii cheltuielilor salariale 3073,03 mii lei, materiale 1287 mii lei, transferuri 4,68, investiţii 606 mii lei, rambursari de credite 5mii lei, din care utilizate la sfârşitul trimestrului IV de 3873,87 mii lei astfel:

a) cheltuieli de personal 2654,35 mii lei, reprezintă plăţi, conform Legii nr. 284/2010, OUG 2/2017, Legea 153/2017 şi a referatului compartimentului APL 4220/2017, a organigramei şi a unui stat de funcţii aprobat, cuprinzând drepturile de personal, inclusiv indemnizaţiile consilierilor locali precum şi contribuţia aferentă bugetului de stat conform legislaţiei în vigoare: CASS, CAS, contribuţie şomaj, contribuţia pentru fondul de garantare creanţe salariale şi contribuţia pentru concedii şi indemnizaţii;

**b) cheltuieli materiale** de 746,32 mii lei, reprezintă plăți în baza Legii nr.51/2006, Legii nr.26/2012, OUG 80/2001, Legii 319/2006, HG 1061/2008, HG 799/2014, Legii nr.98/2016, HG 395/2016, a referatelor: nr.1588/2017 al Centrului de Afaceri, nr.4220/2017 al compartimentului APL, nr.3049/2017 al compartimentului Juridic, nr.4049/2017 al departamentului ADPP, nr. 4064/2017 al departamentului Protecției Civile, nr. 159/2017 al departamentului Poliția Locală, nr.1796/2017 al Centrului Turistic pentru: încălzit și iluminat și forța motrică, apa /canal/salubritate Primărie, carburanți /lubrifianți, poșta telecomunicații, radio, tv, internet, materiale și prestări servicii cu caracter funcțional (întreținere Centru Afaceri, întreținere Centrala termică și mentenanță, întreținere/promovare Centru turistic, asistența medicală, *cotizație AOR,GAL Patronate*, mentenanța program contabilitate, taxe și impozite, urbanism secretariat, paza și intervenție, întreținere rețea calculatoare și internet, *mentenanța sistem Sirena ISU*, Abonament Legis, diverse deșeuri medicale, alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare (*tonere, tiparituri Registrul Agricol, SMS pentru platformă, monitorizare firme*), deplasări interne, anunțuri – materiale documentare, cheltuieli judiciare și extrajudiciare derivate din acțiuni în reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozițiilor legale, prime de asigurare non-viață, chirii, protocol, alte cheltuieli cu bunuri și servicii (arhivare, evaluare, etc).

**c) cheltuielilor de capital** de 467,92 mii lei, reprezentând rată leasing în baza contractului, nr/161309/05.03.2014, baza OUG 98/2016, Legii nr.273/2006, Legii nr.6/2017, Legii nr.50/1991, HG nr.444/2014, Legii nr.7/1996, Ord. nr.49/1998, precum și modernizare Corp C , alte plăți proiecte eficientizare precum și achiziții autoturism.

**CAP.II.** Alte servicii publice generale – Evidența populației (cont 54.20) – suma rețrăsa prin rectificări

**CAP.III.** Dobânzi datorate împrumutului de la BCR și M.F.P (cont 55.30) – suma alocată în bugetul anual de 585 mii lei din care pentru trimestrul I+II +III +IV de 585 mii lei din care utilizată 381,67 mii lei.

**CAP.IV.** Ordinea publică și siguranța națională (cont 61.02) - suma alocată anual 732,25 mii lei din care aferentă trimestrului I+II+III+IV 732,25 mii lei , destinată acoperirii cheltuielilor salariale 503,25 mii lei și materiale de 229 mii lei , din care utilizate la sfârșitul trimestrului IV în suma de 608,85 mii lei,

**a) cheltuieli de personal** 429,15 mii lei reprezintă plăți cheltuielilor de personal conform Legii nr.284/2010, OUG 2/2017, Legea 153/2017 și a referatului compartimentului APL 4220/2017, a organigramei și a unui stat de funcții aprobat reprezentând drepturi de personal precum și contribuțiile aferente bugetului de stat conform legislației în vigoare CASS, CAS, contribuție șomaj, contribuția pentru fondul de garantare creanțe salariale și contribuția pentru concedii și indemnizații;

b) **cheltuieli materiale** de 179,7 mii lei reprezintă plăți cheltuielilor materiale în baza HG 171/2015, Legii nr.155/2010 și a referatului nr.259/2017, reprezentând cheltuieli cu acordarea normei de hrană pentru angajați conform legislației în vigoare și alte cheltuieli de întreținere.

**CAP.V.** **Învățământ cheltuieli (65.02) – suma aprobată în bugetul anual 14756,44 mii lei din care aprobată pe trimestrul I+II +III +IV 14756,44 mii lei destinată acoperirii:cheltuielilor de personal 11403,02 mii lei,cheltuieli material 1602 mii lei,rambursari credite MF. 5mii lei,asistenta sociala in suma de 90 mii lei, burse in suma de 84,6 mii lei,cheltuieli capital in suma de 1576,5 mii lei din care utilizate la sfârșitul trimestrului IV in suma de 11596,18 mii lei ,**

a) **cheltuieli de personal** 9787,73 mii lei , sumă comunicată prin decizia nr.4113/2017 de către D.G.F.P Satu Mare, fiind destinată acoperirii cheltuielilor cu salariile precum și a contribuțiilor aferente bugetului de stat conform legislației în vigoare: CASS, CAS , contribuție șomaj, contribuția pentru fondul de garantare creanțe salariale și contribuția pentru concedii și indemnizații;

b) **cheltuieli materiale** de 1206,49 mii lei , destinată întreținerii și funcționării unităților de învățământ din subordinea Consiliului Local, sursa de finanțare fiind asigurată din TVA si din buget local.

c) **asistenta sociala** in suma de 60,6 mii lei

d) **burse** in suma de 55,71 mii lei,

e) **creditului** de la M.F.P. conform scadențarului pentru anul 2017 în sumă de 1,78 mii lei.

f) **cheltuieli de capital**,cheltuit 488,54 mii lei

**CAP.VI.** **Sănătate (cont 66.02) - suma aprobată în bugetul anual 188,18 mii lei din care pe trimestrul I+II+III+IV 188,18 mii lei destinată acoperirii cheltuielilor de personal 148,18 mii lei și cheltuieli materiale în sumă de 30 mii lei cheltuieli de capital 10 mii lei,din care utilizate la sfârșitul trimestrului IV in suma de 45,53 mii lei astfel :**

a) **cheltuieli de personal** conform organigramei și a unui stat de funcții aprobat prin DSP Satu Mare, cheltuială finanțată prin DSP Satu Mare în suma de 45,53 mii lei pentru acoperirea cheltuielilor de personal precum și obligațiile la bugetul de stat CASS, CAS , contribuție șomaj, contribuția pentru fondul de garantare creanțe salariale și contribuția pentru concedii și indemnizații;

b) **cheltuielilor materiale** în sumă de 0 mii lei aferent pe trimestrul III ,neutilizate.

**CAP.VII.** **Casa de Cultură - cheltuieli (cont 67.51) – suma de 788mii lei fiind alocata anual aferenta trimestrului I+II+III+IV 788 mii lei din care utilizata suma de 677,4 mii lei conform anexei nr.1**

**CAP.VIII.** Muzeul Țării Oașului (cont 67.51) – suma de 722 mii lei fiind alocata anual din aferenta trimestrului I+II+III +IV 722 mii lei din care utilizata 525,19 mii lei conform anexei nr.2

**CAP.IX.** Cultură - Manifestări culturale (cont 67.59) - suma de 175 mii aprobată în bugetul anual ,repartizată pe trimestrul I+II+III+IV suma de 175 mii lei destinată acoperirii cheltuielilor pentru susținere culte, asociații sportive și alte manifestări, sume care vor fi cheltuite în conformitate cu solicitarile depuse și legislația în vigoare suma cheltuita fiind de 167 mii lei.

a) **cheltuieli de capital** anual in suma de 664 mii lei aferent trim I+ II +III+IV din care cheltuit 42,83 mii lei concretizata in cheltuieli consultanta centru multicultural.

**CAP.X.** Asistență Socială (cont 68.02 ) - suma aprobată în bugetul anual 3239,45 mii lei din care aferentă trimestrului I+II+III+IV de 3239,45 mii lei destinată acoperirii cheltuielilor salariale in suma de 1991,64 mii lei ,cheltuieli materiale in suma de 169,68 mii lei, subvenții, ajutoare de încălzire de 993,13 mii lei și investiții in suma de 85 mii lei, din care utilizate la sfârșitul trimestrului IV in suma de 2709,99 mii lei astfel.

a) **cheltuielilor de personal** 1638,02 mii lei conform Legii nr.284/2010, OUG nr.2/2017, OUG nr.57/2015 și a referatului compartimentului APL 4220/2017, în sumă 1783,65 mii lei primită de la D.G.F.P Satu Mare destinată acoperirii cheltuielilor cu drepturile salariale ale asistenților personali precum și obligațiile aferente bugetului de stat ;

b) **cheltuieli cu ajutoarele sociale** 772,09 mii lei în baza OUG nr.70/2011, Legii nr.416/2001, OUG 11/2014, Legii nr.248/2015, din care plata indemnizațiilor asistenților personali precum și a următoarelor cheltuieli: acordarea ajutorului de încălzire a locuinței, acordarea de ajutoare de urgență , contribuția pentru protecție copii și bătrâni (toate aceste sume au la bază dosare întocmite în conformitate cu legislația în vigoare pentru fiecare beneficiar cheltuielilor

c) **Sume restituite din anii precedenti** 12,62 mii lei

**CAP.XI.** Centru social pentru varstnici (cont 68.02 .50) - suma 343,32 mii lei aprobată anual din care aferenta trimestrului I+II+III+IV 343,32 mii lei destinată acoperirii cheltuielilor salariale in suma de 173,64 mii lei ,cheltuieli materiale in suma de 169,68 mii lei și investiții 85 mii lei utilizate astfel:

a) **cheltuielilor de personal** conform Legii nr. 284/2010, OUG nr.2/2017 și a referatului compartimentului APL nr.4220/2017, a organigramei și stat de funcții aprobat în suma de 145,62 mii lei destinată acoperirii cheltuielilor cu drepturile salariale precum și obligațiile aferente la bugetul de stat, CAS, contribuție somaj, contribuție sănătate, contribuție pensii;

b) **cheltuielilor materiale** în sumă de 111,88 mii lei, în baza HG nr.903/2014 și a referatului nr.4256/2017 a Compartimentului APL, reprezentând, consum de energie electrica, gaz, apă, canal, telefon, internet, transport hrană la domiciliu ,precum și hrana pentru oameni;

c) **cheltuieli de capital** in suma de 85 mii lei, în baza OUG nr.98/2016, Legii nr. 273/2006, Legii nr.6/2017, Legii nr.50/1991, HG nr. 444/2014, Legii nr.7/1996, Ord. nr.49/1998,

OUG nr. 80/2001 și a referatului nr.4256/2017 a Compartimentului APL, utilizata 54,99 mii lei concretizata in achizitionarea unei autoutilitare.

**CAP.XII.** **Locuințe, servicii și dezvoltare publică (cont 70.02) – suma aprobată anual este de 5005,29 mii lei din care pentru trimestrul I+II+III +IV de 5005,29mii lei este de destinată acoperirii cheltuielilor de personal in suma de 581,9 mii lei cheltuielilor materiale in suma de 1778,4 mii lei investitii 2644,99 mii lei din care utilizata astfel la sfârșitul trimestrului IV in suma de 2794,36 astfel :**

a) **cheltuieli de personal** de 473,48 mii lei conform legii nr. 284/2010, OUG nr.2/2017 și a referatului compartimentului APL nr.4220/2017, a organigramei și a unui stat de funcții aprobat precum și obligațiile la bugetul de stat CASS, CAS , contribuție șomaj, contribuția pentru fondul de garantare creanțe salariale și contribuția pentru concedii și indemnizații;

b) **cheltuieli materiale** de 1149,02 mii lei, în baza Legii nr.51/2006, Legii nr.26/2012, OUG nr.80/2001, Legii nr.319/2006, HG nr.1061/2008, HG nr.799/2014, Legii 98/2016, HG nr.395/2016 și a referatului nr.4049/2017 din partea compartimentului ADPP, reprezentând: carburanți și lubrifianți, serviciu de mentenanță întreținere iluminat stradal, alte cheltuieli cu bunuri și servicii conform legislației în vigoare;

c) **cheltuieli de capital** de 1171,86 mii lei, în baza OUG nr.98/2016, Legii nr. 273/2006, Legii nr.6/2017, Legii nr.247/2005, OUG nr.34/2013, Legii nr.18/1991, Legii nr.50/1991, HG nr. 444/2014, Legii nr.7/1996, Ord. nr.49/1998, a referatului nr.4632/2017 – Compartiment Investiții - Urbanism, a referatului nr.3049/2017 – Compartiment Juridic, a referatului nr.4143/2017 – Compartiment Proiecte și Achiziții concretizata in modernizare Cartier Decebal ,taxe si avize Amenajament pastoral,Cadastru si Carte Funciara.

**CAP.XIII.** **Mediu (cont 74.20) – suma aprobată anual este de 838 mii lei aferenta trim I+II+III+IV in suma de 838 mii lei din care 703 mii lei pentru cheltuieli materiale ,investiții 15 mii lei ,rambursari împrumut 120 mii lei din care utilizată la sfârșitul trimestrului IV in suma de 654,93 mii lei astfel :**

a) **cheltuieli materiale** în suma de 557,75 mii lei, în baza Legii nr.51/2006, OUG nr.26/2012, OUG nr.80/2001, Legii nr.319/2006, HG nr.1061/2008, HG nr.799/2014, Legii nr.98/2016, HG nr.395/2016, constând în acoperirea cheltuielilor de salubritate (serviciul de curățenie oraș, subvenție serviciu de salubritate conform HCL – scutire), materiale și prestări de servicii (colectare deșeuri, serviciul de ecarisaj), alte bunuri și servicii pentru întreținere,

b) **creditului** de la M.F.P. conform scadențarului pentru anul 2017 în sumă de 97,18 mii lei.

**CAP.XIV.** **Străzi (cont 84.20) - suma aprobata anual este de 8408,5 mii lei din care aferentă trimestrului I+II+III+IV in suma de 8408,5 mii lei destinată acoperirii cheltuielilor materiale in suma de 835 mii lei , investitii 6388,5 mii lei ,rambursare credit BCR 750 mii lei**

**,rambursare credit MF 435 mii lei din care utilizată la sfârșitul trimestrului IV în suma de 4081,75 mii lei astfel:**

- a) **cheltuieli materiale** în sumă de 338,83 mii lei, în baza Legii nr.51/2006, Legii nr.98/2016, HG nr.395/2016, Ordonanța nr.49/1998, HG nr.444/2014, Legii nr.350/2001, constând în asigurare RCA ,taxă rovineta autoutilitară și reparații curente cu îmbracaminti asfaltice.
- b) **credit de la BCR** conform scadențarului pentru anul 2017 în suma de 562,5 mii lei;
- c) **credit de la MF** conform scadențarului pentru anul 2017 în suma de 316,53 mii lei;
- d) **cheltuieli de capital** în suma de 2863,89 mii lei concretizate în modernizarea străzi conform planului de investiții din PNDL.

Sef Serviciu Financiar

Ec. FABIAN FLOARE

