

RAPORT DE SPECIALITATE

privind: proiectul bugetului general de venituri si cheltuieli pe
anul 2016 pentru Municipiul Galati

Proiectul bugetului de venituri si cheltuieli al Municipiului Galati a fost elaborat potrivit Legii 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare si a Legii nr. 339/2015-legea bugetului de stat pe anul 2016.

In conformitate cu prevederile legale mai sus mentionate, proiectele bugetelor locale se aproba de consiliile locale, in termen de maxim 45 zile de la data publicarii legii bugetului de stat.

I. BUGETUL LOCAL

Veniturile bugetului local se formeaza din:

- Venituri proprii:- impozite, taxe pe proprietate
 - Venituri din capital
 - Venituri din proprietate
 - Cote defalcate din impozitul pe venit.
- Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea de baza a unitatilor de invatamant preuniversitar de stat (cheltuielile cu salariile, cheltuielile material, si pentru servicii, cheltuielile cu intretinerea curenta), finantarea cheltuielilor la crese, finantarea serviciilor publice comunitare de evidenta persoanelor, a ajutorului de incalzire pentru persoanele beneficiare de ajutor social si sustinerea sistemului de protectie a persoanelor cu handicap.
- Sume defalcate din taxa pe valoarea adugata pentru echilibrarea bugetului local,
- Sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local,
- Subventii primite de la bugetul de stat,
- Sume primite de la Uniunea Europeana pentru proiectele cu finantare din fonduri structurale
- Donatii si sponsorizari

Potrivit art.26 al Legii 273/2006, privind finantele publice locale modificata si completata, proiectul de buget a fost construit pe doua sectiuni:- sectiunea de functionare si sectiunea de dezvoltare. In cazul in care veniturile sectiunii de dezvoltare sunt mai mici decat cheltuielile aceleiasi sectiuni, echilibrul bugetar se asigura prin varsaminte din veniturile sectiunii de functionare catre sectiunea de dezvoltare si utilizarea excedentului anilor precedent.

Prin proiectul bugetului local al municipiului Galati pentru anul 2016 s-au stabilit venituri si cheltuieli in suma de 469.139 mii lei, din care 433.386,00 mii lei la sectiunea de functionare si 35.753,00 mii lei la sectiunea de dezvoltare.

Veniturile Bugetului de functionare sunt in suma de 433.386mii lei.

Veniturile proprii ale bugetului local, stabilite 285.212.mii lei, sunt constituite din veniturile curente, exclusive sume defalcate din TVA, donatii si sponsorizari. Fundamentarea acestora s-a facut , conform art.14 alin.7 din Legea 273/2006, modificata si completata la nivelul incasarilor din anul precedent, pe categorii de venituri.

In cadrul veniturilor curente in suma de 428.575,00 mii lei, **veniturile fiscale** sunt in suma de 382.664,00mii lei , din care 154.706,00 mii lei reprezinta impozite si taxe pe proprietate 58.951,00 mii lei impozite si taxe pe bunuri si servicii 184.778,00 mii lei alte impozite si taxe fiscale.

Veniturile nefiscale s-a propus a fi in suma de 45.911,00.mii lei si provin in principal din:

- ✓ Venituri din proprietate.....14.906,00 mii lei
- ✓ Venituri din vanzari de bunuri si servicii.....31.005,00 mii lei

Veniturile de capital vor fi constituite din valorificarea unor bunuri ale Consiliului Local, din vanzarea de locuinte construite din fondurile statului, venituri din vanzarea spatiilor comerciale.

Sumele rezultate din vanzarea, in conditiile legii, a unor bunuri apartinand domeniului privat se vor cuprinde in buget prin rectificare bugetara numai dupa incasarea lor conform art.29 din Legea 273/2006 modificata si completata.

Subventiile primite de la bugetul de stat in suma de 4.811,00 mii lei sunt formate din subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei, si finantarea asistentei medicale comunitare.

Sursele de venit pe fiecare capitol sunt prezentate in anexa 1

Cheltuielile bugetului de functionare sunt tot in suma de 433.386,00 mii lei, bugetul fiind echilibrat. Pe fiecare capitol de cheltuieli bugetul este prezentat in anexa 2 si se prezinta astfel:

1. Cap 51.02 - Administratia publica locala.....35.255,00 mii lei

De la acest capitol de cheltuieli se asigura plata salariilor angajatilor din Primaria Galati 27.000,00 mii lei cât si cheltuieli materiale pentru functionare 8.255,00 mii lei.

2. Cap.54.02 - Alte serv. publice..... 14.607,00 mii lei

Suma de 12.000,00 mii lei reprezinta fondul de rezerva bugetara care asigura plati neprevazute pe parcursul anului 2016 iar diferenta este pentru plata salariilor Serviciului de Evidenta a Populatiei cât si pentru cheltuieli de functionare pentru acesta.

3. Cap 55.02 - Datoria publica.....10.972,00 mii lei

Reprezinta suma pentru plata comisioanelor si dobânzilor pentru imprumuturile luate contractate de Municipality.

4. Cap 61.02 - Ordine publica13.120,00 mii lei

De la acest capitol se asigura prin transfer toate cheltuielile pentru Politia Locala si pentru Serviciul Aparare Civila.

5. Cap.65.02 - Învatamânt.....142.499,00 mii lei

Suma pentru învățământ este necesară pentru plata salariilor pentru profesori, pentru celelalte drepturi salariale, pentru burse elevi, cât și pentru întreținerea și funcționarea unităților din învățământ.

6. Cap 66.02 - Sanatate.....11.461,00 mii lei

De la acest capitol se asigură salariile pentru medicii școlari de la Serviciul de asistență medicală și cheltuielile de funcționare pentru cele trei spitale din subordinea Consiliului Local: Spitalul de copii, Spitalul materno-infantil și Spitalul de psihiatrie.

7. Cap.67.02 - Cultura, recreere și religie.....35.984,00 mii lei

Suma de 15.000,00 mii lei reprezintă transfer la cele 2 teatre pentru a se asigura cheltuielile de funcționare cu salariile și pentru a-și realiza programul artistic aprobat. Suma de 20.984,00 mii lei este pentru acțiuni sportive, culturale și religie și pentru întreținere parcuri, zone verzi și atitudini cultural-sportive.

8. Cap 68.02 - Asigurări și asistență socială.....38.628,00 mii lei

De la acest capitol se finanțează integral Centrele de asistență socială - Unitatea medico-socială Pechea, Cantina de ajutor social, Caminul de pensionari „Sf.Spiridon, Caminul de bătrâni „Sf. Stefan cel Mare”, Centrul multifuncțional pt.serv.sociale, Cresa și Centrul de sprijin pentru tineri.

9. Cap. 70.02 - Locuințe, servicii și dezvoltare publică.....22.664,00 mii lei

De la acest capitol se finanțează servicii de iluminat, întreținere și achiziție mobilier urban, reparații clădiri, paza domeniului public, ape meteorice.

10. Cap.74.02 - Protecția mediului.....27.262,00 mii lei

Suma de 27.276,00 mii lei este pentru cheltuieli cu salubritatea orașului și colectarea deșeurilor menajere, iar diferența reprezintă rambursări din creditul luat pentru ISPA - deseuri și asigurarea rezervei pentru plata acestuia.

11. Cap 81.02 - Combustibil și energie.....30.000,00 mii lei

Suma reprezintă contravaloarea subvenției pentru populație pentru energie termică.

12. Cap.84.02 - Transporturi50.913,00 mii lei

Suma de 14.753,00 mii lei este pentru cheltuieli întreținere străzi, suma de 26.700,00 mii lei este pentru subvenție transport public iar suma de 9.460,00 mii lei este pentru rambursarea creditului pentru achiziția autobuzelor și modernizarea unor străzi.

b) BUGETUL DE DEZVOLTARE

Veniturile bugetului de dezvoltare sunt în suma de **35.753,00 mii lei** și sunt formate din:

- fonduri europene.....	28.000,00 mii lei
- transferuri de la bugetul de functionare.....	6.621,00 mii lei
- venituri proprii	1.132,00 mii lei

TOTAL : 35.753,00 mii lei

Cheltuieli bugetului de dezvoltare sunt in suma de **35.753,00 mii lei** .

Suma este necesara pentru continuarea obiectivelor de investitii ce se realizeaza in Municipiul Galati in anul 2016 si finalizarea obiectivelor realizate prin fonduri europene nerambursabile conform anexei 4.

II. BUGETUL DIN SURSE PROPRII SI SUBVENTIE

a) BUGETUL DE FUNCTIONARE

Veniturile bugetului de functionare din surse proprii si subventie sunt in suma de**166.010,00 mii lei**

Sursele de venituri sunt urmatoarele:

- transfer de la bugetul local	39.313,00 mii lei
- venituri nefiscale.....	126.697,00 mii lei

TOTAL166.010,00 mii lei

Cheltuielile bugetului de functionare din surse proprii si subventie sunt in suma de 166.910,00 mii lei prezentate pe urmatoarele capitole:

1. Cap. 61 - Ordine publica.....12.544,00 mii lei

Suma de 9.696,00 mii lei asigura finantarea integrala a salariilor politiei Locale, iar cheltuielile de functionare si obiecte de inventar pentru Politia locala sunt în suma de 2.848,00 mii lei.

2. Cap. 65 - Invatamint..... 9.290,00 mii lei

Din incasarile proprii unitatile de invatamint platesc salarii, completeaza cheltuielile de intretinere pentru sediile unitatilor de invatamânt și asigură hrana la cămine.

3. Cap. 66 - Sanatate.....72.108,00 mii lei

De la acest capitol isi finanteaza activitatea cele trei spitale subordonate Consiliului Local.

4. Cap. 67 - Cultura 15.309,00 mii lei

Cele doua teatre se finanteaza din subventia de la bugetul local si din veniturile din incasari bilete pentru salarii, cheltuieli materiale si obiecte de inventar.

5. Cap. 68 - Asigurari si asistenta sociala 6.850,00 mii lei

Unitatile de asistenta care primesc subventie de la bugetul local sunt:Unitatea medico-sociala Pechea, Caminul de persoane varstnice Sf. Spiridon si Caminul de batrani Sf. Stefan cel Mare,

6. Cap. 70 - Locuinte si servicii publice..... 1.290,00 mii lei

Serviciu Public „Ecosal” isi finanteaza activitatea intretinere a domeniului public.

7. Cap. 74 - Protectia mediului..... 34.621,00 mii lei

De la acest capitol Serviciul Public „Ecosal” isi finanteaza activitatea pentru realizarea serviciilor de salubritate menaj si stradala.

8. Cap. 84 - Strazi 12.613,00 mii lei
Serviciu Public „Ecosal” isi finanteaza activitatea de intretinere strazi.

9. Cap. 87 - Alte actiuni 1.385,00 mii lei
Serviciul GeoTopo Cad Expert ca isi asigura finantarea pentru salarii si cheltuieli de intretinere. Pe ordonatori, cheltuielile sunt prezentate în Anexa 8.

b) BUGETUL DE DEZVOLTARE din surse proprii si subventie este in suma de 7.720,00 mii lei si este prezentat pe capitole de cheltuieli .

III. BUGETUL CREDITELOR INTERNE SI EXTERNE

Bugetul creditelor interne si externe pentru anul 2016 este in suma de 126.700,00 mii lei din care :

- Suma de 47.700,00 mii lei pentru bugetul de credit intern, reprezinta finantare rambursabila contractata de la CEC BANK SA in anul 2015, in baza Hotararii Comisiei de Autorizare a Imprumuturilor Locale nr.4217 din 22 Iulie 2015.

- Suma de 79.000,00 mii lei, pentru bugetul de credit extern reprezinta finantare rambursabila contractata de la BANCA EUROPEANA PENTRU RECONSTRUCTIE DE DEZVOLTARE in anul 2014, in baza Hotararii Comisiei de Autorizare a Imprumuturilor Locale nr.3572 din 3 Aprilie 2014.

Temei legal:

- Art.19 alin.2, art.36 alin.1 si art.49 al 4,5 si 7 din Legea 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare.
- Art. 36 alin.1, alin.2 lit b), alin.4 lit a) din Legea administratiei publice locale nr.215/2001 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.
- Legea bugetului de stat nr.339/2015

DIRECTOR,

DIRECTIA GENERALA BUGET FINANTE

DANIEL STADOLEANU

Serviciul Buget,
Munteanu Nicusor