

DIRECȚIA ECONOMICĂ

RAPORT DE SPECIALITATE

Conform Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale; Legea nr.18/2009 privind bugetul de stat pe anul 2009; Decizia nr. 10/13.01.2009 privind repartizarea cotelor defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale; Decizia nr. 626/27.04.2009 privind repartizarea unor sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru cheltuielile descentralizate la nivelul sectorului; H.C.G.M.B. nr.130/13.04.2009 privind repartizarea la bugetele sectoarelor municipiului București a unor sume din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrare, pentru susținerea programelor de dezvoltare locală și pentru susținerea proiectelor de infrastructură ce necesită cofinanțare locală pe anul 2009; Legea nr. 19/2009 a bugetului asigurărilor sociale de stat privind transferuri pentru finanțarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap; potrivit art.1 din Legea nr.396/2006 privind acordarea unui sprijin financiar la constituirea familiei, se instituie sprijinul financiar la constituirea familiei; în temeiul H.G. nr.1256/17.10.2007 și HCL nr. 264/09.08.2007 privind finanțarea în cadrul Programului național de îmbunătățire a calității mediului prin realizarea de spații verzi, conform Hotărârii de Consiliu nr.105/16.10.2008 a fost aprobată derularea proiectului Phare 2006/018-147.04.02.03.01.801 intitulat Dreptul la șanse egale în cadrul căruia se acordă servicii sociale, conform Hotărârii de Consiliu nr.78/21.08.2008 s-a aprobat proiectul Complexului de servicii pentru protecția copilului - apartamente sociale de tip familial, prin proiectul cu același titlu derulat cu sprijinul financiar al Autorității Naționale pentru Protecția Drepturilor Copiilor , în valoare de 2.820,00 mii lei.

Prin HCL nr.87/28.04.2009 a fost aprobată cofinanțarea a două proiecte « Dezvoltarea mecanismelor de fundamentare a politicilor fiscale în cadrul S.P.F.P.L sector 6 pentru creșterea capacității de formulare a politicilor publice și îmbunătățirea procesului de management al ciclului de politici publice bazat pe rolul modelator al politicilor fiscale locale și vizând managementul cheltuielilor publice prin alocarea fondurilor bugetare pe baza de performanță » și proiectul « Crearea și implementarea

unui set de principii generale urmărind definirea și planificarea serviciilor managementul documentelor în cadrul unui sistem care să conducă la îmbunătățirea calității și eficienței serviciilor publice a S.P.F.P.L sector 6 » , valoarea celor două proiecte este de 1.577,00 mii lei, H.G. nr.1432/12.11.2008 privind repartizarea unor sume din transferuri din bugetul de stat către bugetele locale pentru finanțarea unor cheltuieli de capital pentru unități de învățământ preuniversitar de stat, ordonatorul principal de credite supune aprobării Consiliului Local: bugetul local, bugetul instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii, bugetul de venituri și cheltuieli evidențiate în afara bugetului local și bugetul instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii, bugetul fondurilor externe nerambursabile.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Consiliului local Sector 6, conform celor de mai sus, are în componență:

- a) Bugetul Local, care evidențiază bugetul finanțat din venituri încasate de Serviciul Public Pentru Finanțe Publice Locale, venituri din cote defalcate din T.V.A., sume și cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale și subvenții de la alte bugete precum și cheltuielile finanțate din acestea;
- b) Bugetul instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii;
- c) Bugetul de venituri și cheltuieli evidențiate în afara bugetului local;
- d) Bugetul instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii.
- e) Bugetul fondurilor externe nerambursabile.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2009 al Consiliului Local sector 6 este un buget echilibrat, ridicându-se la suma de **846.304,00 mii lei** , atât la venituri cât și la cheltuieli,

din care:

- Bugetul Local de Venituri și Cheltuieli în sumă de **739.292,00 mii lei** ,
- Bugetul instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local în sumă de **61.417,00 mii lei** ,

- Bugetul de Venituri si cheltuieli în afara bugetului local în sumă de **32.198,00 mii lei,**
- Bugetul instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii în sumă de **9.000,00 mii lei,**
- Bugetul fondurilor externe nerambursabile în sumă de **4.397,00 mii lei.**

BUGETUL LOCAL

Veniturile bugetului local sunt în sumă de **739.292,00** mii lei și au suferit următoarele modificări :

- conform deciziei nr. 626/27.04.2009, s-a diminuat repartizarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate cu suma de 10.094,00 mii lei, suma totală fiind de **165.681,00 mii lei;**
- cote, sume defalcate din impozitul pe venit s-a diminuat cu 3.870,00 mii lei suma totală fiind de **256.585,00 mii lei**
- conform H.C.G.M.B. nr.130/13.04.2009 privind repartizarea la bugetele sectoarelor municipiului București a unor sume din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrare, pentru susținerea programelor de dezvoltare locală și pentru susținerea proiectelor de infrastructură ce necesită cofinanțare locală pe anul 2009 s-au majorat cu 13.964,00 mii lei, suma totală fiind de **29.000,00 mii lei**

Cheltuielile totale ale bugetului local se ridică la suma de **739.292,00** mii lei și au următoarea componență:

I. PRIMĂRIA SECTOR 6

Cap. 54.02 Alte servicii publice generale 15.345,00 mii lei, din care:

- FOND DE REZERVĂ 7.775,00 mii lei.

În conformitate cu art.36, alin.2 din Legea nr.273/2006, privind finanțele publice locale, este necesară calcularea fondului de rezervă bugetară la dispoziția Consiliului local, în cotă de până la 5% din totalul cheltuielilor pentru proiectul bugetului local.

Cap. 67.02 Cultură, recreere, religie 1.900,00 mii lei, din care :

□ CH. INVESTIȚII 900,00 mii lei

Cheltuielile de investiții la acest capitol au fost majorate cu 150,00 mii lei, sumă necesară pentru terminarea lucrării Amenajare peisagistică parc Iuliu Maniu-Fabricii.

Cap. 70.02 Locuințe, servicii și dezvoltare publică 70.214,00 mii lei, din care:

□ CH. INVESTIȚII 40.142,00 mii lei

Această sumă este prevăzută pentru următoarele obiective: reabilitarea (anveloparea) termică a blocurilor de locuințe, conform O.U.G. nr 18/2009, suma repartizată fiind de 33.462,00 mii lei , branșamente, racorduri, sistematizare Dealul Țugulea nr.27, suma de 2.000,00 mii lei, alimentare energie electrică Dealul Țugulea nr.27, suma de 450,00 mii lei , obiectivul sistematizare incintă Primăria sector 6 cu suma de 1.200,00 mii lei, extindere rețea alimentare cu apă locuințe str.Valea Doftanei tronson II cu suma de 380,00 mii lei și obiectivul construcție locuințe Dealul Țugulea nr.27 cu suma de 2.650,00 mii lei .

II. ADMINISTRAȚIA ȘCOLILOR

Cap. 51.02 Administrația Școlilor 51.096,00 mii lei, din care:

□ CH. INVESTIȚII 10.299,00

Cheltuielile de investiții au fost majorate cu suma de 3.970,00 mii lei pentru studii de fezabilitate grădinițele nr. 217, 230, 273, 57, 218, 210, 229, extindere clădire cantină liceul M.Eliade, mansardare grădinița nr.272, expertize tehnice în vederea mansardării grădinițelor nr. 272, 94, 111, 217, 230, 57, 218, 210, 229, 273 și expertiză tehnică în vederea consolidării grădiniței nr. 208.

III. SERVICIUL PUBLIC DE FINANȚE PUBLICE LOCALE

Cap. 51.02 Impozite și taxe	16.423,00 mii lei, din care:
□ CH. PERSONAL	11.125,00
□ BUNURI ȘI SERVICII	4.109,00

Cheltuielile de personal au fost majorate cu suma de 186,00 mii lei, avându-se în vedere faptul, creșterii cotei de contribuții de asigurări sociale de stat de la 18,5 % la 20,8 %.

Pentru cheltuielile cu bunuri și servicii se propune majorarea cu suma de 395,00 mii lei acoperirea cotei de TVA aferentă fondurilor nerambursabile, urmând ca suma mai sus menționată să fie recuperată de la bugetul de stat la finalizarea proiectelor.

IV. DIRECȚIA GENERALĂ DE PROTECȚIE SOCIALĂ ȘI PROTECȚIA COPILULUI

Cap. 68.02 din care:	109.415,00 mii lei, din care:
□ CH. PERSONAL	44.277,00
□ BUNURI ȘI SERVICII	26.395,00
□ CH. DE CAPITAL	2.143,00

Conform Organigramei, D.G.A.S.P.C Sector 6 are un numar de 1730 salariați. Pentru salarizarea acestora, conform Statului de funcțiuni se estimează suma de 45.077,00 mii lei, față de bugetul aprobat se majorează cu suma de 800,00 mii lei.

La titlul bunuri si servicii se estimează suma de 25.647,00 mii lei , făcându-se economii, suma totală la acest titlu s-a diminuat cu 800,00 mii lei.

Cheltuieli de capital se majorează cu suma de 415,00 mii lei, necesară achiziționării unui apartament social de tip familial , conform HCL sector 6 nr.78/21.08.2008. Această majorare reprezintă cota de participare la proiectul aprobat conform hotărârii de consiliu.

V. ADMINISTRAȚIA DOMENIULUI PUBLIC ȘI DEZVOLTARE URBANĂ

Cap. 67.02, 70.02, 74.02, 84.02 A.D.P.D.U. 114.300,00 mii lei ,din care:

 □ CH. DE CAPITAL 35.061,00 mii lei, pentru :

Titlul cheltuieli de capital s-a majorat cu 10.600,00 mii lei, această sumă este necesară pentru efectuarea de lucrări de amenajare complexă și sistematizare pe verticală cartier Militari zona str.Lujerului, str.Linieii, str.Timonierului, Bd.Timișoara și sistematizarea pe verticală cartier Drumul Taberei zona Bd.Vasile Milea, Drumul Taberei str. Mihaela Ruxandra Marcu, Bd. Timișoara.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI EVIDENȚIATE ÎN AFARA BUGETULUI LOCAL

Veniturile evidențiate în afara bugetului local s-au majorat cu suma de 8.706,00 mii lei reprezentând subvenții de la bugetul de stat pentru construcția de locuințe, în conformitate O.U.G. nr.51/2006 modificată prin O.U.G. nr.215/2008 , suma totală fiind de **32.198,00 mii lei** .

- depozite speciale pentru locuințe **8.706,00 mii lei**

Cheltuielile evidențiate în afara bugetului local s-au majorat cu suma de 8.706,00 mii lei, suma totală fiind de **32.198,00 mii lei**, din care:

1. Capitolul 70.11 Locuințe, servicii, dezvoltare publică – 10.957,00 mii lei

□ ASISTENȚĂ SOCIALĂ 8.706,00 mii lei

La titlul asistență socială s-au prevăzut sume pentru persoanele care urmează să primească subvenții de la bugetul de stat în conformitate cu O.U.G. nr.51/2006 modificată prin O.U.G. nr.215/2008.

BUGETUL FONDURILOR EXTERNE NERAMBURSABILE

Conform Hotărârii de Consiliu nr.105/16.10.2008 a fost aprobată derularea proiectului Phare 2006/018-147.04.02.03.01.801 intitulat Dreptul la șanse egale în cadrul căruia se acordă servicii sociale.

Conform Hotărârii de Consiliu nr.78/21.08.2008 s-a aprobat proiectul Complexului de servicii pentru protecția copilului - apartamente sociale de tip familial, prin proiectul cu același titlu derulat cu sprijinul financiar al Autorității Naționale pentru Protecția Drepturilor Copiilor , în valoare de 2.820,00 mii lei. Această sumă a fost diminuată cu 415,00 mii lei, deoarece a fost trecută în bugetul local, reprezentând cota de participare la proiectul menționat mai sus.

Prin HCL nr.87/28.04.2009 a fost aprobată cofinanțarea a două proiecte « Dezvoltarea mecanismelor de fundamentare a politicilor fiscale în cadrul S.P.F.P.L sector 6 pentru creșterea capacității de formulare a politicilor publice și îmbunătățirea procesului de management al ciclului de politici publice bazat pe rolul modelator al politicilor fiscale locale și vizând managementul cheltuielilor publice prin alocarea fondurilor bugetare pe baza de performanță » și proiectul « Crearea și implementarea unui set de principii generale urmărind definirea și planificarea serviciilor managementul documentelor în cadrul unui sistem care să conducă la îmbunătățirea calității și eficienței serviciilor publice a S.P.F.P.L sector 6 » , valoarea celor două proiecte este de 1.577,00 mii lei.

**Director Executiv,
Doru Manolache**