PRIMĂRIA MUNICIPIULUI DEJ                                     AVIZAT

DIRECŢIA ECONOMICĂ                                                  PRIMAR

NR 15.755 din 19.07.2017 Ing.MORAR COSTAN

**R A P O R T**

**Privind Proiect de aprobarea virării de credite bugetare în cadrul aceluiași capitol de la un articol bugetar la alt articol bugetara rectificarii bugetului local**

În bazaOrdonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 8/2009 privind acordarea voucherelor de vacanţă aprobată cu modificări, instituţiile şi autorităţile publice, astfel cum sunt definite la art. 2 alin. (1) pct. 30 din Legea nr. 500/2002 privind finanţele publice, cu modificările şi completările ulterioare, şi la art. 2 alin. (1) pct. 39 din Legea nr. 273/2006 privind finanţele publice locale, cu modificările şi completările ulterioare, indiferent de sistemul de finanţare şi de subordonare, inclusiv activităţile finanţate integral din venituri proprii, înfiinţate pe lângă instituţiile publice, acordă în limita sumelor prevăzute în buget alocate cu această destinaţie, în perioada 1 iulie 2017 - 30 noiembrie 2018, o singură indemnizaţie de vacanţă sau o singură primă de vacanţă, după caz, sub formă de vouchere, în cuantum de 1.450 lei pentru un salariat.

Având în vedere prevederea menționată mai sus, prin prezenta propun aprobarea virării de credite bugetare în cadrul aceluiași capitol de la un articol bugetar la alt articol bugetar după cum urmează:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Capitol/ articol alineat | Buget initial  trim III | Influență | Buget Final  trim III | nr.  salariati |
| 51 - 100101 | 1,211.33 | -156.60 | 1,054.73 | 108 |
| 51 - 100206 | 0.00 | 156.60 | 156.60 |
| 54 - 100101 | 126.50 | -15.95 | 110.55 | 11 |
| 54- 100206 | 0.00 | 15.95 | 15.95 |
| 61 - 100101 | 342.56 | -53.65 | 288.91 | 37 |
| 61- 100206 | 0.00 | 53.65 | 53.65 |
| 66 - 100101 | 343.12 | -21.75 | 321.37 | 15 |
| 66- 100206 | 0.00 | 21.75 | 21.75 |
| 67 - 100101 | 736.84 | -85.55 | 651.29 | 59 |
| 67- 100206 | 0.00 | 85.55 | 85.55 |
| 68 - 100101 | 2,490.31 | -272.60 | 2,217.71 | 188 |
| 68- 100206 | 0.00 | 272.60 | 272.60 |
| 70 - 100101 | 123.00 | -23.20 | 99.80 | 16 |
| 70- 100206 | 0.00 | 23.20 | 23.20 |
| 74 - 100101 | 36.04 | -7.25 | 28.79 | 5 |
| 74- 100206 | 0.00 | 7.25 | 7.25 |
| 84 - 100101 | 322.38 | -58.00 | 264.38 | 40 |
| 84- 100206 | 0.00 | 58.00 | 58.00 |
| 7010 - 100101 | 222.06 | -47.85 | 174.21 | 33 |
| 7010- 100206 | 0.00 | 47.85 | 47.85 |

Menționez faptul că prin virarea de credite de la un articol bugetar la alt articol bugetar în cadrul aceluiași capitol bugetar, nu modifică titlul 10 Cheltuieli de personal nici pe total nici între capitole bugetare.

În urma analizei execuției bugetului activității economice din cadrul municipiului Dej pe parte de cheltuieli, am constatat faptul că de la începutul anului până în prezent situația angajamentelor legale se prezintă astfel:

* Angajamente legale plătite - 1.808.350 lei
* Angajamente legale neachitate – 199.167 lei

**TOTAL ANGAJAMENTE LEGALE angajate - 2.007.517 lei**

* Angajamente legale care mai pot fi angajate la această dată până la finele trim III 2017 sunt în valoare de 193.823 lei
* Angajamente legale care se estimează a fi angajate până la sfârșitul trim III sunt în valoare de 700.000 lei necesare în principal pentru asigurarea funcționării în bune condiții a activității.

Menționez urmare creșterii volumului de clienți la Parcul Balnear Toroc, consumurile au crescut simțitor. Amintim creșterea consumului cu apa, dezinfectanți, materiale de curățenie, marfă etc.

În altă ordine de idei, TVA-ul de plată a crescut foarte mult față de previziunile de la începutul anului, acesta ajungând la suma de 90.000 lei pe lună.

Din analiza execuției pe parte de venituri s-a constatat faptul că:

* Încasările la 30.06.2017 au fost în sumă totală de 1.103.101 lei
* Încasările lunii iulie 2017 au fost în sumă absolută de 578. 0056 lei
* TOTAL încasări la sfârșitul lunii iulie 2017 - 1.681.157 lei
* BUGET APROBAT la sfârșitul trim III 2017 – 2.201.340 lei
* Estimare încasări luna august 700.000 lei
* Estimare încasări luna septembrie 350.000 lei
* TOTAL ESTIMĂRI Încasări până la sfârșitul trim III 2017 (1.681.157 +700.000 +350.000 ) în valoare de 2.731.157 lei

Luând în considerare faptul că suplimentarea bugetului pe trim III 2017 pe parte de cheltuieli este imperioasă în vederea asigurării funcționării de deoparte, precum și realitatea că încasările preconizate la începutul anului 2017 vor fi cu siguranță depășite, prin prezenta propun aprobarea suplimentării bugetului de venituri și cheltuieli atât la parte de venituri cât și la parte de cheltuieli cu suma de 500 mii lei.

SERVICIUL BUGET CONTABILITATE,

Ec. Cuzdriorean Gabriela