**Nr. 24.853 DIN  04.10.2018**

EXPUNERE DE MOTIVE

**La Proiect de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului local al municipiului Dej și bugetul instituțiilor finanțate integral din venituri proprii și subvenții**

Bugetul local al Municipiului Dej a fost aprobat prin Hotărârea de Consiliu Local nr. 13 din 23 ianuarie 2018 în conformitate cu prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2018 și a Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, actualizată.

În conformitate cu prevederile Legii nr.273/ privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, art.19, alin.2 ’’*Pe parcursul exerciţiului bugetar, autorităţile deliberative pot aproba rectificarea bugetelor ca urmare a unor propuneri fundamentate ale ordonatorilor principali de credite. Rectificărilor bugetelor locale li se vor aplica aceleaşi proceduri ca şi aprobării iniţiale a acestora, cu excepţia termenelor din calendarul bugetar și art.49,alin.4 virările de credite bugetare de la un capitol la alt capitol al clasificației bugetare și de la un program la altul se aprobă de autoritățile deliberative, pe baza justificărilor corespunzătoare ale ordonatorilor principali de credite, și se pot efectua înainte de angajarea cheltuielilor.*

*Potrivit prevederilor art.36 alin.2, lit.b, alin.4 lit.a și art.45 din Legea nr.215/2001, republicată privind administrația publică locală, Consiliul Local în exercitarea atribuțiilor privind dezvoltarea economică-socială și de mediu a municipiului, aprobă, la propunerea primarului, bugetul local, virările de credite, modul de utilizare a rezervei bugetare și contul de încheiere a exercițiului bugetar.*

*Prin urmare, pentru administrarea în bune condiții a fondurilor publice, în condiții de eficiență și echilibru a bugetul local al Municipiului Dej, în calitate de ordonator principal de credite, propun rectificarea bugetului local pe anul 2018, conform proiectului de hotărâre.*

*P R I M A R*

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI DEJ                         AVIZAT

DIRECŢIA ECONOMICĂ                                        PRIMAR

NR. 24.853 DIN  04.10.2018 Ing.MORAR COSTAN

**R A P O R T de specialitate**

al  Direcţiei Economice privind aprobarea rectificării bugetului local al municipiului Dej și bugetul instituțiilor finanțate integral din venituri proprii și subvenții

În conformitate cu:

* Prevederile art.19 alin(2) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu privire la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli care stipulează :

"*Pe parcursul exerciţiului bugetar, autorităţile deliberative pot aproba rectificarea bugetelor prevăzute la alin. (1) lit. a) şi b), în termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a legii de rectificare a bugetului de stat, precum şi ca urmare a unor propuneri fundamentate ale ordonatorilor principali de credite. Rectificărilor bugetelor locale li se vor aplica aceleaşi proceduri ca şi aprobării iniţiale a acestora, cu excepţia termenelor din calendarul bugetar".*

* Având în vedere prevederile alin (4), art. 49 din Legea Nr. 273/2006 din 29 iunie 2006 privind finanţele publice locale cu modificările și completările ulterioare, care face referire la principiile execuției bugetare, care stipulează:

*"Virările de credite bugetare de la un capitol la alt capitol al clasificaţiei bugetare şi de la un program la altul se aprobă de autorităţile deliberative, pe baza justificărilor corespunzătoare ale ordonatorilor principali de credite şi se pot efectua înainte de angajarea cheltuielilor."*

- prevederilor art. 36 alin.4 lit. a) din Legea nr. 215/2001, republicată privind administraţia publică locală.

**A. BUGET LOCAL**

1. SUPLIMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Prin Hotărârea de Consiliul Județean nr.228 din 27 septembrie 2018, UATM Dej i-i se alocă suma de 160 mii lei pentru susținerea programelor de dezvoltare locală

Prin adresa nr. 2.636 din 22 octombrie 2018 Ministerul Finanțelor Publice ne comunică retragerea sumei de 27 mii lei de la indicatorul 110202 - Sume defalcate din TVA pentru finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă.

Prin adresa nr. 11885 din 16 octombrie 2018 emisă de Ministerul Sănătății, se comunică alocarea de la bugetul de stat către bugetul local sumei de 18 mii lei pentru finanțarea aparaturii medicale și echipamentelor de comunicații în urgență.

Astfel, propunem rectificarea bugetului local la parte de venituri după cum urmează :

|  |  |
| --- | --- |
| Indicator 11.02.06 Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale | 160.00 |
| Indicator 11.02.02 Sume defalcate din TVA  pentru finantarea chelt.descentraliz.la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiul Bucuresti | -27.00 |
| Indicator 42021601 -Subventii de la bug.de stat  catre bugetele locale ptr finantarea aparaturii medicale si echipam.de comunicatii in urgenta in sanatate | 18.00 |
| **TOTAL SUPLIMENTARE VENITURI** | **151.00** |

|  |  |
| --- | --- |
| Cap.65 Învățământ Titlul 57 Asistență socială | -27.00 |
| Cap.66 Sănătate Titlul 51 Transferuri | 18.00 |
| Cap.68 Asistență Socială Titlul 20 Bunuri și servicii | 128.00 |
| Cap.70 Locuințe, servicii și dezvoltare publică Titlul 20 Bunuri si servicii | 32.00 |
| **TOTAL SUPLLIMENTARE CHELTUIELI** | **151.00** |

II RECTIFICAREA BUGETULUI LOCAL PRIN VIRĂRI DE CREDITE

În urma analizei execuției bugetare se constată necesitatea efectuării de virări de credite de la un capitol bugetar la alt capitol bugetar în vederea asigurării funcționării în bune condiții a tuturor obiectivelor propuse atât cele de funcționare cât și cele de dezvoltare se propune suplimentarea bugetului local cu suma de 1.925 mii lei cum urmează:

* La **cap.51 Autorități publice** propunem suplimentarea listei de investiții cu suma de **90 mii** lei în baza adresei nr. 26.840 din 25.10.2018 emisă de Serviciul Urbanism și Amenajarea Teritoriului, se propune aprobarea achiziționării unui teren în suprafață de 5.000 mp în vecinătatea stației de epurare Urișor.
* La **capitolul 65 Învățământ titlul 20 Bunuri și servicii** este necesară alocarea sumei de **242 mii lei** la pentru asigurarea funcționării unităților de învățământ astfel :
* Scoala Gimnazială nr.1 Dej pentru acoperirea sumei necesare executării silite în Dosar 603/20.09.2019 – 95 mii lei
* Colegiul Național A. Mureșanu pentru lucrări de reparații – 9 mii lei
* Grădinița cu program prelungit Piticot Dej pentru utilități - 40 mii lei
* Grădinița cu program prelungit Lumea Piticilor Dej pentru utilități- 32 mii lei
* Liceul Tehnologic Constantin Brâncuși Dej pentru utilități -57 mii lei
* Liceul Teoretic Alexandru Papiu Ilarian pentru reparații curente și utilități -9 mii lei
* La **capitolul 65 Învățământ Titlul 59 Alte cheltuieli** propunem aprobarea suplimentării bugetului cu suma de 22 mii lei pentru achitarea burselor de ajutor social la Liceul Tehnologic Constantin Brâncuși
* **La cap.67 Cultură, Recreere, Religie la titlul 71 Active fixe nefinanciare** la poziția A5 figurează obiectivul "Utilități Bazin înot " pentru care în ședința anterioară a fost aprobată suplimentarea cu suma de **250 mii lei**, dar care dintr-o eroare materială a fost cuprinsă la cap.70.

Prin această rectificare propunem corectarea erorii din ședința anterioară în sensul majorării valorii din lista de investiții a poziției A5 cap.67 cu suma de 250 mii lei și diminuarea poziției din lista de investiții de la cap.70 poz. B2 cu suma de 250 mii lei.

* **La cap.68 Asistență Socială la Titlul 57 Ajutoare sociale în bani** se impune suplimentarea bugetului cu suma de **226 mii** lei pentru achitarea integrală a indemnizațiilor în sumă fixă pentru anul 2018.
* **La cap.74 Protecția mediului propunem mutarea sumei de 95 mii lei** de la poziția B1 Proiectare și execuție amenajare puncte gospodărești la poziția C1 - Dotări puncte gospodărești

Suplimentarea menționată mai sus are la bază analiza execuției bugetare la 30 septembrie 2018 iar creditele pe care le propunem a fi aprobate pentru diminuarea bugetului de venituri și cheltuieli în valoare de 1.925 mii lei reprezintă credite bugetare neangajate care pot fi utilizate pentru acoperirea de alte nevoi. Propunem diminuarea bugetului de venituri și cheltuieli astfel:

* La cap.55 Tranzacții privind datoria publică Titlul 30 Dobânzi - 80 mii lei
* La cap.70 poz. B2 cu suma de 250 mii lei pentru corectarea erorii materiale menționate anterior
* La cap.84 Transporturi Titlul 71 Active fixe nefinanciare diminuarea poziției A6 din lista de investiții cu suma de 1.500 mii lei

În urma rectificării de buget atât prin suplimentarea acestuia cât și prin efectuarea de virări de credite de la un capitol bugetar la altul, în vederea asigurării echilibrului bugetar pe cele două secțiuni, se impune efectuarea de vărsăminte din secțiunea de funcționare în cea de dezvoltare în sumă totală de 1.410 mii lei.

B. Bugetul instituțiilor finanțate integral din venituri proprii și subvenții

Având în vedere prevederile OUG 32/23.03.2011 privind modificarea art. 191 din Legea 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății și prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, spitalul Municipal Dej propune spre analiză și aprobare rectificarea bugetului pe Trim IV 2018 prin suplimentare acestuia cu suma de 18 mii lei reprezentând alocarea bugetullui de stat către bugetul local pentru finanțarea a două bucăți aparatură medicală și echipamente de comunicații în urgență în sănătate – Echipament screening auditiv prin otoemisiuni acustice și cuprinderea acesteia în lista de investiții.

Propunem suplimentarea bugetului astfel:

La parte de venituri

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Denumire indicator | Buget aprobat trim IV | Influență trim IV | Buget rectificat trim IV |
| 43.10.16.01- Subvenții din bugetul de stat către bugetele locale pentru finanțarea aparaturii medicale și echipamentelro de comunicații în urgența în sănătate | 0,00 | 18,00 | 18,00 |
| **Total INFLUENȚĂ VENITURI** |  | **18,00** |  |

La parte de cheltuieli

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Denumire indicator | Buget aprobat trim IV | Influență trim IV | Buget rectificat trim IV |
| Mașini, echipamente, mijloace de transport | 0,00 | 18,00 | 18,00 |
| **Total INFLUENȚĂ CHELTUIELI** |  | **18,00** |  |

Totodată prin adresa nr. 12.996 din 22 octombrie 2018, Spitalul Municipal Dej propune aprobarea rectificării bugetului local prin efectuarea de virări de credite pe articol , aliniat la titlul 10 Cheltuieli de personal și la Titlul 20 Cheltuieli cu Bunuri si servicii urmare diminuării veniturilor din contractele cu Casa Județeană de Asigurări Sociale de Sănătate Cluj și Direcția de Sănătate Publică Cluj cu suma de 3.516,8 mii lei. Diminuarea bugetului atât la parte de venituri cât și la parte de cheltuieli afectează secțiunea de funcționare.

Se modifică lista de investiții din venituri proprii-DOTĂRI-ca urmare a creșterii veniturilor de capital, respectiv venituri din valorificarea unor bunuri cu suma de 7.5 mii lei, în vederea achiziționării unui aparat -Sistem de încălzire a fluidelor pentru CPU.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TOTAL VENITURI** | | **Prevederi initiale TRIM IV Mii lei** | Influente TRIM IV Mii lei | **Prevederi FINALE TRIM IV Mii lei** |
| **TOTAL VENITURI** | | **13,789.25** | **-3,509.30** | **10,279.95** |
| **I.VENITURI CURENTE** | | **13,789.25** | **-3,516.80** | **10,272.45** |
| **30.10.05** | **VENITURI DIN PROPRIETATE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **31.10.03** | **VENITURI DIN DOBANZI** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **33.1** | **VENITURI DIN PRESTARI SERVICII SI ALTE ACTIVITATI** | **6,819.87** | **-2,785.12** | **4,034.75** |
| **33.10.08** | **VENITURI DIN PRESTARI SERVICII** | **10.00** | **50.00** | 60.00 |
| **33.10.21** | **VENITURI DIN CONTRACTELE INCHEIATE CU CASELE DE ASIGURARI DE SANATATE** | **5,168.50** | **-2,250.62** | 2,917.88 |
| **33.10.30** | **VENITURI DIN CONTRACTELE INCHEIATE CU DSP** | **1,266.27** | **-1,452.30** | -186.03 |
| **33.10.31** | **VENITURI DIN CONTRACTELE CU DSP PROVENITE DIN VENITURILE PROPRII ALE MS** | **370.10** | **867.80** | 1,237.90 |
| **33.10.50** | **ALTE VENITURI DIN PRESTARI SERVICII SI ALTE ACTIVITATI** | **5.00** | **0.00** | 5.00 |
| **37.10.01** | **DONATII SI SPONSORIZARI** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **37.10.03** | **VARSAMINTE DIN SECTIUNEA FUNCTIONARE PENTRU SECTIUNEA DE DEZVOLTARE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| 43.10.33 | **SUBVENTII DIN FNUAS PENTRU ACOPERIREA CRESTERILOR SALARIALE** | **6,969.38** | **-731.68** | 6,237.70 |
|  | **II VENITURI DIN CAPITAL** | **0.00** | **7.50** | **7.50** |
| **37.10.04** | **VARSAMINTE DIN SECTIUNEA FUNCTIONARE PENTRU SECTIUNEA DE DEZVOLTARE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **39.10.50** | **ALTE VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI** | **0.00** | **7.50** | 7.50 |
| **41.10.06** | **SUME DIN EXCEDENTUL ANULUI PRECEDENT PENTRU ACOPERIREA GOLURILOR TEMPORARE DE CASA** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **43.10.14** | **SUBVENTII PENTRU INSTITUTII PUBLICE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TOTAL CHELTUIELI** | **Denumire indicatori** | **Prevederi initiale TRIM IV MII LEI** | **Influente TRIM IV** | **Prevederi finale TRIM IV** |
| **Mii lei** | **Mii lei** |
| **TOTAL** |  | **14679.4** | **-3509.3** | **11170.1** |
| **CHELTUIELI CURENTE** | | **13789.25** | **-3516.8** | **10272.45** |
| **Cheltuieli de personal 10** | | **12260.51** | **-3679.09** | **8581.42** |
| **10.01** | Cheltuieli salariale în bani | **12057.51** | **3,679.09** | **8378.42** |
| 10.01.01 | Salarii de bază | 8598.51 | -3316.59 | 5281.92 |
| 10.01.05 | Sporuri pentru conditii de munca | 1434 | -222 | 1212 |
| 10.01.06 | Alte sporuri | 1130 | -100 | 1030 |
| 10.01.11 | Fond aferent platii cu ora | 390 | 0 | 390 |
| 10.01.12 | Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii | 186 | -15 | 171 |
| 10.01.17 | Indemnizatii de hrana | 258 | -26 | 232 |
| 10.01.30 | Alte drepturi salariale in bani | 61 | 0.5 | 61.5 |
| **BUNURI SI SERVICII 20** | | **1453.74** | 162.29 | **1616.03** |
| **20.01** | Bunuri si servicii | **613.97** | 23 | **636.97** |
| 20.01.01 | Furnituri de birou | 21.44 | 1 | 22.44 |
| 20.01.02 | Materiale de curatenie | 50.53 | 1 | 51.53 |
| 20.01.03 | Iluminat, incalzit si forta motrica | 241.7 | 10 | 251.7 |
| 20.01.05 | Carburanti si lubrifianti | 0 | 1 | 1 |
| 20.01.30 | Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare | 257 | 10 | 267 |
| **20.04** | Medicamente si materiale sanitare | **675.27** | 87.39 | **762.66** |
| 20.04.01 | Medicamente si materiale sanitare | 378.77 | 39.04 | 417.81 |
| 20.04.02 | Materiale sanitare | 135 | 6.62 | 141.62 |
| 20.04.03 | Reactivi | 155 | 18.91 | 173.91 |
| 20.04.04 | Dezinfectanti | 6.5 | 22.82 | 29.32 |
| **20.05** | **Bunuri de natura obiectelor de inventar** | **33** | 41 | **74** |
| 20.05.03 | Lenjerii si accesorii de pat | 0 | 14 | 14 |
| 20.05.30 | Alte obiecte de inventar | 33 | 27 | 60 |
| **20.13** | Pregatire profesionala | **0** | 2 | **2** |
| **20.14** | Protectia muncii | **0** | 1.4 | **1.4** |
| **20.30.30** | Alte cheltuieli cu bunuri si servicii | **27** | 7.5 | **34.5** |
| **CHELTUIELI DE CAPITAL 70** | **Active nefinanciare** | **890.15** | 7.5 | **897.65** |
| **71.01** | **Active fixe** | **0** | 7.5 | **7.5** |
| 71.01.02 | Masini,echipamente, mijl. de transport | 0 | 7.5 | 7.5 |

Față de cele menționate mai sus, vă rog dispuneți.

SERVICIUL BUGET CONTABILITATE,

Ec. Cuzdriorean Gabriela

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI DEJ

DIRECŢIA ECONOMICĂ

NR. 24.853 DIN  04.10.2018

**R A P O R T DE APROBARE**

al  Direcţiei Economice privind aprobarea rectificării bugetului local al municipiului Dej și bugetul instituțiilor finanțate integral din venituri proprii și subvenții

În conformitate cu:

* Prevederile art.19 alin(2) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu privire la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli care stipulează :

"*Pe parcursul exerciţiului bugetar, autorităţile deliberative pot aproba rectificarea bugetelor prevăzute la alin. (1) lit. a) şi b), în termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a legii de rectificare a bugetului de stat, precum şi ca urmare a unor propuneri fundamentate ale ordonatorilor principali de credite. Rectificărilor bugetelor locale li se vor aplica aceleaşi proceduri ca şi aprobării iniţiale a acestora, cu excepţia termenelor din calendarul bugetar".*

* Având în vedere prevederile alin (4), art. 49 din Legea Nr. 273/2006 din 29 iunie 2006 privind finanţele publice locale cu modificările și completările ulterioare, care face referire la principiile execuției bugetare, care stipulează:

*"Virările de credite bugetare de la un capitol la alt capitol al clasificaţiei bugetare şi de la un program la altul se aprobă de autorităţile deliberative, pe baza justificărilor corespunzătoare ale ordonatorilor principali de credite şi se pot efectua înainte de angajarea cheltuielilor."*

- prevederilor art. 36 alin.4 lit. a) din Legea nr. 215/2001, republicată privind administraţia publică locală.

**A. BUGET LOCAL**

1. SUPLIMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Prin Hotărârea de Consiliul Județean nr.228 din 27 septembrie 2018, UATM Dej i-i se alocă suma de 160 mii lei pentru susținerea programelor de dezvoltare locală

Prin adresa nr. 2.636 din 22 octombrie 2018 Ministerul Finanțelor Publice ne comunică retragerea sumei de 27 mii lei de la indicatorul 110202 - Sume defalcate din TVA pentru finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă.

Prin adresa nr. 11885 din 16 octombrie 2018 emisă de Ministerul Sănătății, se comunică alocarea de la bugetul de stat către bugetul local sumei de 18 mii lei pentru finanțarea aparaturii medicale și echipamentelor de comunicații în urgență.

Astfel, propunem rectificarea bugetului local la parte de venituri după cum urmează :

|  |  |
| --- | --- |
| Indicator 11.02.06 Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale | 160.00 |
| Indicator 11.02.02 Sume defalcate din TVA  pentru finantarea chelt.descentraliz.la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiul Bucuresti | -27.00 |
| Indicator 42021601 -Subventii de la bug.de stat  catre bugetele locale ptr finantarea aparaturii medicale si echipam.de comunicatii in urgenta in sanatate | 18.00 |
| **TOTAL SUPLIMENTARE VENITURI** | **151.00** |

|  |  |
| --- | --- |
| Cap.65 Învățământ Titlul 57 Asistență socială | -27.00 |
| Cap.66 Sănătate Titlul 51 Transferuri | 18.00 |
| Cap.68 Asistență Socială Titlul 20 Bunuri și servicii | 128.00 |
| Cap.70 Locuințe, servicii și dezvoltare publică Titlul 20 Bunuri si servicii | 32.00 |
| **TOTAL SUPLLIMENTARE CHELTUIELI** | **151.00** |

II RECTIFICAREA BUGETULUI LOCAL PRIN VIRĂRI DE CREDITE

În urma analizei execuției bugetare se constată necesitatea efectuării de virări de credite de la un capitol bugetar la alt capitol bugetar în vederea asigurării funcționării în bune condiții a tuturor obiectivelor propuse atât cele de funcționare cât și cele de dezvoltare se propune suplimentarea bugetului local cu suma de 1.925 mii lei cum urmează:

* La **cap.51 Autorități publice** propunem suplimentarea listei de investiții cu suma de **90 mii** lei în baza adresei nr. 26.840 din 25.10.2018 emisă de Serviciul Urbanism și Amenajarea Teritoriului, se propune aprobarea achiziționării unui teren în suprafață de 5.000 mp în vecinătatea stației de epurare Urișor.
* La **capitolul 65 Învățământ titlul 20 Bunuri și servicii** este necesară alocarea sumei de **242 mii lei** la pentru asigurarea funcționării unităților de învățământ astfel :
* Scoala Gimnazială nr.1 Dej pentru acoperirea sumei necesare executării silite în Dosar 603/20.09.2019 – 95 mii lei
* Colegiul Național A. Mureșanu pentru lucrări de reparații – 9 mii lei
* Grădinița cu program prelungit Piticot Dej pentru utilități - 40 mii lei
* Grădinița cu program prelungit Lumea Piticilor Dej pentru utilități- 32 mii lei
* Liceul Tehnologic Constantin Brâncuși Dej pentru utilități -57 mii lei
* Liceul Teoretic Alexandru Papiu Ilarian pentru reparații curente și utilități -9 mii lei
* La **capitolul 65 Învățământ Titlul 59 Alte cheltuieli** propunem aprobarea suplimentării bugetului cu suma de 22 mii lei pentru achitarea burselor de ajutor social la Liceul Tehnologic Constantin Brâncuși
* **La cap.67 Cultură, Recreere, Religie la titlul 71 Active fixe nefinanciare** la poziția A5 figurează obiectivul "Utilități Bazin înot " pentru care în ședința anterioară a fost aprobată suplimentarea cu suma de **250 mii lei**, dar care dintr-o eroare materială a fost cuprinsă la cap.70.

Prin această rectificare propunem corectarea erorii din ședința anterioară în sensul majorării valorii din lista de investiții a poziției A5 cap.67 cu suma de 250 mii lei și diminuarea poziției din lista de investiții de la cap.70 poz. B2 cu suma de 250 mii lei.

* **La cap.68 Asistență Socială la Titlul 57 Ajutoare sociale în bani** se impune suplimentarea bugetului cu suma de **226 mii** lei pentru achitarea integrală a indemnizațiilor în sumă fixă pentru anul 2018.
* **La cap.74 Protecția mediului propunem mutarea sumei de 95 mii lei** de la poziția B1 Proiectare și execuție amenajare puncte gospodărești la poziția C1 - Dotări puncte gospodărești

Suplimentarea menționată mai sus are la bază analiza execuției bugetare la 30 septembrie 2018 iar creditele pe care le propunem a fi aprobate pentru diminuarea bugetului de venituri și cheltuieli în valoare de 1.925 mii lei reprezintă credite bugetare neangajate care pot fi utilizate pentru acoperirea de alte nevoi. Propunem diminuarea bugetului de venituri și cheltuieli astfel:

* La cap.55 Tranzacții privind datoria publică Titlul 30 Dobânzi - 80 mii lei
* La cap.70 poz. B2 cu suma de 250 mii lei pentru corectarea erorii materiale menționate anterior
* La cap.84 Transporturi Titlul 71 Active fixe nefinanciare diminuarea poziției A6 din lista de investiții cu suma de 1.500 mii lei

În urma rectificării de buget atât prin suplimentarea acestuia cât și prin efectuarea de virări de credite de la un capitol bugetar la altul, în vederea asigurării echilibrului bugetar pe cele două secțiuni, se impune efectuarea de vărsăminte din secțiunea de funcționare în cea de dezvoltare în sumă totală de 1.410 mii lei.

B. Bugetul instituțiilor finanțate integral din venituri proprii și subvenții

Având în vedere prevederile OUG 32/23.03.2011 privind modificarea art. 191 din Legea 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății și prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, spitalul Municipal Dej propune spre analiză și aprobare rectificarea bugetului pe Trim IV 2018 prin suplimentare acestuia cu suma de 18 mii lei reprezentând alocarea bugetullui de stat către bugetul local pentru finanțarea a două bucăți aparatură medicală și echipamente de comunicații în urgență în sănătate – Echipament screening auditiv prin otoemisiuni acustice și cuprinderea acesteia în lista de investiții.

Propunem suplimentarea bugetului astfel:

La parte de venituri

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Denumire indicator | Buget aprobat trim IV | Influență trim IV | Buget rectificat trim IV |
| 43.10.16.01- Subvenții din bugetul de stat către bugetele locale pentru finanțarea aparaturii medicale și echipamentelro de comunicații în urgența în sănătate | 0,00 | 18,00 | 18,00 |
| **Total INFLUENȚĂ VENITURI** |  | **18,00** |  |

La parte de cheltuieli

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Denumire indicator | Buget aprobat trim IV | Influență trim IV | Buget rectificat trim IV |
| Mașini, echipamente, mijloace de transport | 0,00 | 18,00 | 18,00 |
| **Total INFLUENȚĂ CHELTUIELI** |  | **18,00** |  |

Totodată prin adresa nr. 12.996 din 22 octombrie 2018, Spitalul Municipal Dej propune aprobarea rectificării bugetului local prin efectuarea de virări de credite pe articol , aliniat la titlul 10 Cheltuieli de personal și la Titlul 20 Cheltuieli cu Bunuri si servicii urmare diminuării veniturilor din contractele cu Casa Județeană de Asigurări Sociale de Sănătate Cluj și Direcția de Sănătate Publică Cluj cu suma de 3.516,8 mii lei. Diminuarea bugetului atât la parte de venituri cât și la parte de cheltuieli afectează secțiunea de funcționare.

Se modifică lista de investiții din venituri proprii-DOTĂRI-ca urmare a creșterii veniturilor de capital, respectiv venituri din valorificarea unor bunuri cu suma de 7.5 mii lei, în vederea achiziționării unui aparat -Sistem de încălzire a fluidelor pentru CPU.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TOTAL VENITURI** | | **Prevederi initiale TRIM IV Mii lei** | Influente TRIM IV Mii lei | **Prevederi FINALE TRIM IV Mii lei** |
| **TOTAL VENITURI** | | **13,789.25** | **-3,509.30** | **10,279.95** |
| **I.VENITURI CURENTE** | | **13,789.25** | **-3,516.80** | **10,272.45** |
| **30.10.05** | **VENITURI DIN PROPRIETATE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **31.10.03** | **VENITURI DIN DOBANZI** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **33.1** | **VENITURI DIN PRESTARI SERVICII SI ALTE ACTIVITATI** | **6,819.87** | **-2,785.12** | **4,034.75** |
| **33.10.08** | **VENITURI DIN PRESTARI SERVICII** | **10.00** | **50.00** | 60.00 |
| **33.10.21** | **VENITURI DIN CONTRACTELE INCHEIATE CU CASELE DE ASIGURARI DE SANATATE** | **5,168.50** | **-2,250.62** | 2,917.88 |
| **33.10.30** | **VENITURI DIN CONTRACTELE INCHEIATE CU DSP** | **1,266.27** | **-1,452.30** | -186.03 |
| **33.10.31** | **VENITURI DIN CONTRACTELE CU DSP PROVENITE DIN VENITURILE PROPRII ALE MS** | **370.10** | **867.80** | 1,237.90 |
| **33.10.50** | **ALTE VENITURI DIN PRESTARI SERVICII SI ALTE ACTIVITATI** | **5.00** | **0.00** | 5.00 |
| **37.10.01** | **DONATII SI SPONSORIZARI** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **37.10.03** | **VARSAMINTE DIN SECTIUNEA FUNCTIONARE PENTRU SECTIUNEA DE DEZVOLTARE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| 43.10.33 | **SUBVENTII DIN FNUAS PENTRU ACOPERIREA CRESTERILOR SALARIALE** | **6,969.38** | **-731.68** | 6,237.70 |
|  | **II VENITURI DIN CAPITAL** | **0.00** | **7.50** | **7.50** |
| **37.10.04** | **VARSAMINTE DIN SECTIUNEA FUNCTIONARE PENTRU SECTIUNEA DE DEZVOLTARE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **39.10.50** | **ALTE VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI** | **0.00** | **7.50** | 7.50 |
| **41.10.06** | **SUME DIN EXCEDENTUL ANULUI PRECEDENT PENTRU ACOPERIREA GOLURILOR TEMPORARE DE CASA** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |
| **43.10.14** | **SUBVENTII PENTRU INSTITUTII PUBLICE** | **0.00** | **0.00** | 0.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TOTAL CHELTUIELI** | **Denumire indicatori** | **Prevederi initiale TRIM IV MII LEI** | **Influente TRIM IV** | **Prevederi finale TRIM IV** |
| **Mii lei** | **Mii lei** |
| **TOTAL** |  | **14679.4** | **-3509.3** | **11170.1** |
| **CHELTUIELI CURENTE** | | **13789.25** | **-3516.8** | **10272.45** |
| **Cheltuieli de personal 10** | | **12260.51** | **-3679.09** | **8581.42** |
| **10.01** | Cheltuieli salariale în bani | **12057.51** | **3,679.09** | **8378.42** |
| 10.01.01 | Salarii de bază | 8598.51 | -3316.59 | 5281.92 |
| 10.01.05 | Sporuri pentru conditii de munca | 1434 | -222 | 1212 |
| 10.01.06 | Alte sporuri | 1130 | -100 | 1030 |
| 10.01.11 | Fond aferent platii cu ora | 390 | 0 | 390 |
| 10.01.12 | Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii | 186 | -15 | 171 |
| 10.01.17 | Indemnizatii de hrana | 258 | -26 | 232 |
| 10.01.30 | Alte drepturi salariale in bani | 61 | 0.5 | 61.5 |
| **BUNURI SI SERVICII 20** | | **1453.74** | 162.29 | **1616.03** |
| **20.01** | Bunuri si servicii | **613.97** | 23 | **636.97** |
| 20.01.01 | Furnituri de birou | 21.44 | 1 | 22.44 |
| 20.01.02 | Materiale de curatenie | 50.53 | 1 | 51.53 |
| 20.01.03 | Iluminat, incalzit si forta motrica | 241.7 | 10 | 251.7 |
| 20.01.05 | Carburanti si lubrifianti | 0 | 1 | 1 |
| 20.01.30 | Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare | 257 | 10 | 267 |
| **20.04** | Medicamente si materiale sanitare | **675.27** | 87.39 | **762.66** |
| 20.04.01 | Medicamente si materiale sanitare | 378.77 | 39.04 | 417.81 |
| 20.04.02 | Materiale sanitare | 135 | 6.62 | 141.62 |
| 20.04.03 | Reactivi | 155 | 18.91 | 173.91 |
| 20.04.04 | Dezinfectanti | 6.5 | 22.82 | 29.32 |
| **20.05** | **Bunuri de natura obiectelor de inventar** | **33** | 41 | **74** |
| 20.05.03 | Lenjerii si accesorii de pat | 0 | 14 | 14 |
| 20.05.30 | Alte obiecte de inventar | 33 | 27 | 60 |
| **20.13** | Pregatire profesionala | **0** | 2 | **2** |
| **20.14** | Protectia muncii | **0** | 1.4 | **1.4** |
| **20.30.30** | Alte cheltuieli cu bunuri si servicii | **27** | 7.5 | **34.5** |
| **CHELTUIELI DE CAPITAL 70** | **Active nefinanciare** | **890.15** | 7.5 | **897.65** |
| **71.01** | **Active fixe** | **0** | 7.5 | **7.5** |
| 71.01.02 | Masini,echipamente, mijl. de transport | 0 | 7.5 | 7.5 |

Față de cele menționate mai sus, vă rog dispuneți.

ORDONATOR PRINCIPAL DE CREDITE,

PRIMAR

MORAR COSTAN