



PRIMĂRIA ORAȘULUI LUDUȘ

B-dul 1 Decembrie 1918, Nr. 26; Județul Mureș
Tel: 0265-411548, 0265-411716; 0265-412002; Fax: 0265-413402;
e-mail: ludus@cjmmures.ro; web: www.ludus.ro



Nr. 15.784 din 19.01.2015

ANUNȚ

În conformitate cu prevederile Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, se aduce la cunoștință publică următorul proiect de act normativ:

Referat privind aprobarea bugetului orașului Luduș pe anul 2015

Având în vedere atribuțiile ce revin Consiliului local și Primarului orașului în baza Legii administrației publice locale nr.215/2001, a legii Bugetului de stat nr. 186 / 2014 privind bugetul de stat pe anul 2015, a Legii finanțelor publice locale nr. 273/2006 precum și a altor acte normative, s-a elaborat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015 al orașului Luduș, ținând cont de obiectivele specifice generale privind creșterea competitivității pe termen lung a economiei, dezvoltarea la standarde europene a infrastructurii de bază, perfecționarea și utilizarea mai eficientă a capitalului uman.

La elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli s-au avut în vedere prevederile legilor, reglementărilor și normelor în vigoare precum și structurile organizatorice existente ale instituțiilor subordonate și structura organizatorică proprie a Consiliului local și a aparatului propriu al Primăriei.

Elaborarea proiectului de buget a fost precedată de o analiză complexă și în detaliu a propunerilor de bugete înaintate de către serviciile de specialitate ale aparatului propriu și de către ordonatorii de credite ai tuturor structurilor organizatorice finanțate, având la bază execuțiile bugetelor anului 2014, performanțele realizate, precum și perspectivele de dezvoltare.

În vederea realizării obiectivelor, prezentul proiect de buget stabilește volumul și structura veniturilor pe surse și alocarea acestora la cheltuieli pe destinații și ordonatori de credite în conformitate cu obiectivele bugetare specifice anului 2015.

Pentru venituri s-au stabilit sursele de venituri și baza legală a încasării lor, nivelul impozitelor, taxelor și tarifelor, gradul de realizare al acestora, frecvența încasărilor, precum și prevederile legale privind transferurile, cotele și sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat.

Veniturile bugetului local în suma de 25.261 mii lei din care :

- Venituri proprii în sumă de 15.534 mii lei din care cote defalcate din impozitul pe venit (cod 040201) în suma de 4.477 mii lei
- Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor (cod 110202) în suma de 9.530 mii lei din care:
 - sume repartizate privind cheltuielile cu salariile pentru unitățile de învățământ preuniversitar de stat în suma de 6.760 mii lei;
 - sume repartizate privind achitarea drepturilor stabilite prin hotărâri judecătorești pentru unitățile de învățământ preuniversitar de stat în suma de 755 mii lei;
 - sume repartizate pentru cheltuielile cu bunuri și servicii, respectiv întreținere și funcționare, în suma de 919 mii lei;

- sume destinate finanțării drepturilor asistenților personali și indemnizațiile acordate persoanelor cu handicap în suma de 946 mii lei;
- sume destinate finanțării ajutorului de încălzire cu lemne pentru beneficiarii de ajutor social, finanțării cheltuielilor cu serviciile publice comunitare de evidența a persoanelor și cheltuielile creșelor, în suma de 150 mii lei;
- sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor local în suma de 145 mii lei;
- subvenții 52 mii lei;

Sursele de finanțare ale activităților autorității administrativ - teritoriale a orașului Luduș , estimate pentru anul 2014, în volum total de **39.325.000 lei** , se constituie din:

- ❖ **venituri bugetare: 25.261.000 lei**, din care :
 - *secțiunea de funcționare, 22.855.000 lei;*
 - *secțiunea dezvoltare, 2.406.000 lei*
- ❖ **venituri extrabugetare 14.064 mii lei**, din care:
 - 3 mii lei – veniturile proprii ale Casei de Cultură;
 - 411 mii lei – transfer din bugetul local pentru Casa de Cultura ;
 - 383 mii lei – veniturile proprii ale unităților de învățământ subordonate ;
 - 182 mii lei – veniturile proprii ale Pieței;
 - 82 mii lei – transfer din bugetul local pentru Spital pentru secțiunea de funcționare ;
 - 13.003 mii lei – venituri proprii ale Spitalului Luduș;

În ce privește împărțirea pe secțiuni, veniturile extrabugetare se împart astfel:

- *secțiunea de funcționare, 14.064 mii lei;*
- *secțiunea dezvoltare, - ;*

Sinteza veniturilor bugetului local este prezentată în Anexa nr.1, partea privind Veniturile

Pentru cheltuieli, la fundamentarea bugetelor s-a propus cuprinderea în bugete a *cheltuielilor de personal* ținând cont de încadrarea acestuia conform prevederilor legale privind salarizarea în anul 2015 a personalului plătit din fondurile publice, respectiv majorarea salariului minim pe economie de la 900 lei la 975 lei începând cu 1 ianuarie 2015 și de la 975 lei la 1050 lei începând cu 1 iulie 2015, iar pentru cheltuielile cu *bunuri și servicii* s-au prevăzut fonduri ținând cont de prevederile bugetare a anului precedent , gradul de realizare al acestora, existența facturilor neachitate la finele anului , prioritățile stabilite privind obiectivele politicii bugetare, în vederea utilizării cu eficiență a fondurilor alocate.

Pentru finanțarea **cheltuielilor bugetului local** , aparatului propriu al Primăriei , serviciilor publice , instituțiilor subordonate consiliului local și pentru acțiuni economice se prevăd alocații bugetare în total de **25.383 mii lei** , repartizate, în funcție de clasificarea economică astfel :

- cheltuielile de personal, **12.113 mii lei** din care: pentru învățământ 7.515 mii lei și pentru aparatul propriu al Primăriei 4.598 mii lei;
- bunuri și servicii , **5.679 mii lei** din care : pentru învățământ 1.169 mii lei și pentru aparatul propriu al Primăriei 4.510 mii lei;
- dobânzi , **573 mii lei** din care: 381 mii lei pentru creditul de la banca ROMEXTERRA și 192 mii lei pentru împrumutul SAMTID;
- fond de rezerva la dispoziția autorităților locale : **2.101 mii lei** din care :
 - 1.000 mii lei pentru cofinanțare la proiectul „Modernizarea și dotarea spitalului orașenesc Dr.Valer Russu Luduș”pentru care urmează să se semneze contractul de finanțare cu fonduri externe nerambursabile,
 - 255 mii lei pentru proiecte care urmează a fi finanțate din bugetul local în temeiul HCL nr.250/15.12.2014 pentru aprobarea ghidului solicitantului privind regimul finanțărilor nerambursabile din fondurile bugetului local al orașului Luduș, alocate pentru activități nonprofit de interes local, iar în urma proiectelor evaluate care vor

- fi declarate eligibile, sumele aferente se vor aloca din fondul de rezervă conform clasificăției bugetare pe capitole, articole și alineate corespunzătoare;
- 50 mii lei pentru proiecte care urmează a fi finanțate din bugetul local în temeiul HCL nr.251/15.12.2014 pentru aprobarea ghidului privind regimul acordării de subvenții asociațiilor și fundațiilor române cu personalitate juridică, care înființează și administrează unități de asistență socială de interes local din fondurile bugetului local al orașului Luduș, iar în urma proiectelor evaluate care vor fi declarate eligibile, sumele aferente se vor aloca din fondul de rezervă conform clasificăției bugetare pe capitole, articole și alineate corespunzătoare;
 - 300 mii lei cofinanțare pentru proiectul Modernizare piață – Construire hală agroalimentară în orașul Luduș, pentru care s-au făcut demersurile pentru depunerea unei cereri de finanțare conform Ordonanței 28/2013 privind Programul Național de Dezvoltare Locală;
 - 250 mii lei contribuția orașului Luduș la funcționarea serviciului SMURD ;
 - 150 mii lei cofinanțare pentru obiectivul “Viabilizare teren ansamblul de locuințe din str.Zăvoiului nr.13-15-17”, în suprafață de 4.688 mp, pentru care se va depune cerere de finanțare conform Ordonanței 28/2013 privind Programul Național de Dezvoltare Locală;
 - suma rămasă de 96 mii lei se va aloca prin hotărâre de consiliu în funcție de necesitate;
 - transferuri interne: **411 mii lei** –transfer către Casa de Cultura pentru salarii, întreținere și funcționare și manifestații culturale pentru anul 2015;
 - alte transferuri: **977 mii lei** din care :
 - 82 mii lei transfer către spitalul orășenesc,
 - 36 mii lei pentru transportul în comun al persoanelor cu handicap și al asistenților personali ai persoanelor cu handicap,
 - 615 mii lei pentru cofinanțarea investițiilor derulate prin POS Mediu, Axa 1 de către SC Compania AQUASERV SA, la proiectul „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în jud.Mureș (SD);
 - 218 mii lei pentru plata ratelor aferente împrumutului BEI destinat Proiectului de dezvoltare a infrastructurii în orașele mici și mijlocii din România – proiect SAMTID, reprezentat de Consiliul Județean Mureș(SD);
 - 26 mii lei pentru prestări servicii medicale SMURD conform protocolului de colaborare linia 112;
 - subvenții : **325 mii lei** pentru transportul în comun a pensionarilor, veteranilor de război, elevilor
 - ajutoare sociale : **860 mii lei** din care:
 - 71 mii lei pentru unitățile de învățământ (premiera elevilor, competiții sportive, concursuri școlare) ,
 - 720 mii lei – indemnizații acordate persoanelor cu handicap,
 - 69 mii lei ajutor pentru lemne acordate beneficiarilor de ajutor social;
 - alte cheltuieli **245 mii lei** din care:
 - 191 mii lei burse acordate elevilor din sistemul de învățământ,
 - 30 mii lei pentru organizarea Zilei pensionarilor- Nunta de aur,
 - 24 mii lei pentru preparare hrana la cantina de ajutor social ;
 - cheltuieli de capital **1.695 mii lei** –SD (sunt detaliate în lista de investiții anexată);
 - operațiuni financiare : **404 mii lei** pentru restituiri credite ROMEXTERRA Bank
- Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 22.855 mii lei*
Cheltuielile secțiunii dezvoltare sunt în sumă de 2.528 mii lei.
- Excedentul anilor precedenți în suma de **122 mii lei** se folosește pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local.

Sinteza cheltuielilor bugetului local este prezentată în Anexa nr.2 partea privind Cheltuielile, la care sunt anexate detaliierile acestora.

În ceea ce privește **“Cheltuielile de capital”**, acestea sunt detaliate în lista de investiții, **anexa nr.4** pentru Primăria Luduș.

Pentru finanțarea **cheltuielilor bugetului activităților finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local**, s-au prevăzut alocații bugetare în sumă de 14.877 mii lei, repartizate pe cele două secțiuni astfel :

- *secțiunea de funcționare 14.541 mii lei;*
- *secțiunea de dezvoltare, 336 mii lei.*

În ceea ce privește natura economică a cheltuielilor bugetului activităților și instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local, acestea se prezintă astfel:

- cheltuieli de personal, 8.942 mii lei;
- bunuri și servicii, 5.507 mii lei;
- alte cheltuieli, 92 mii lei;
- cheltuieli de capital, 336 mii lei.

Menționăm faptul că în vederea fundamentării cheltuielilor bugetului activităților finanțate integral din venituri proprii pentru anul 2015 s-a avut în vedere și excedentul anului precedent (soldul inițial) în sumă de 813.000 lei repartizat astfel : Piață – 272 mii lei, Învățământ – 24 mii lei, Sala de Sport – 9 mii lei, Spital – 508 mii lei.

1. Pentru Casa de Cultură, cheltuielile secțiunii de funcționare în suma de 406.000 lei și cuprind următoarele:

- *cheltuieli de personal 131.000 lei ;*
- *bunuri și servicii 350.000 lei* , sumă din care , pe lângă cheltuielile de întreținere și funcționare, se finanțează acțiunile desfășurate de Casa de Cultură (217.000 lei), după cum urmează :
 - Ziua Culturii Naționale –15 ianuarie –15.000 lei;
 - Spectacol 24 ianuarie – 14.000 lei ;
 - Ziua Culturii Maghiare – 5.000 lei;
 - Teatrul Național Cluj (5 spectacole de teatru) – 5.000 lei;
 - Ziua Internațională a romilor – 5.000 lei;
 - Spectacol 8 Martie – 5.000 lei;
 - Festival “Nu uita ca esti roman” ed.a IV-a Gheja – 15.000 lei;
 - Zilele orașului – 100.000 lei;
 - Ziua copilului 1 iunie – 2.000 lei;
 - Sărbătoarea Recoltei – septembrie – Roșiori – 15.000 lei;
 - Manifestări cu ocazia Zilei Naționale 1 Decembrie – 30.000 lei ;
 - Festival de colinde (preșcolari) –2.000 lei ;
 - Festival “Datini și obiceiuri de Crăciun și Anul Nou”, ed. a-V-a – 4.000 lei;

- *cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de 8.000 lei și sunt detaliate în lista de investiții anexată.*

2. Pentru Spitalul “Dr.Valer Russu”, cheltuielile prevăzute sunt de 13.593.000 lei, repartizate pe cele două secțiuni astfel::

- *secțiunea de funcționare, 13.579.000 lei;*
- *secțiunea de dezvoltare, 14.000 lei;*

În funcție de natura economică, acestea se clasifică astfel:

- *cheltuieli de personal: 8.702.000 lei;*
- *bunuri și servicii : 4.785.000 lei;*
- *alte cheltuieli: 92.000 lei*
- *cheltuieli de capital : 14.000 lei.*

3. Învățământul, suma de 407.000 lei respectiv: „Bunuri și servicii” 393.000 lei, cheltuieli de capital–14.000 lei.

4. Sala de Sport are constituite prevederi bugetare în sumă de 9.000 lei, pentru *secțiunea de funcționare*, respectiv bunuri și servicii, care se bazează pe soldul din anul precedent iar pentru anul

2015 prevederile bugetare atât pe partea de venituri cât și pe partea de cheltuieli se fac în bugetul local;

5. Piața, are constituite prevederi bugetare pe partea de cheltuieli de 454.000 lei, repartizate pe cele două secțiuni astfel:

- *secțiunea de funcționare 154.000 lei Cheltuieli de personal – 109.000lei , Bunuri și servicii – 45.000lei ;*
- *secțiunea de dezvoltare 300.000 lei.*

Sinteza veniturilor și cheltuielilor bugetului activităților finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local se prezintă în Anexa nr.3.

Sinteza **cheltuielilor de capital** se prezintă conform listelor de investiții , **Anexa nr.5** pentru Piață și Casa de Cultura, și **anexa nr.6** pentru Spitalul orășenesc Luduș și **anexa nr.7** pentru Școala Gimnazială nr.1 Luduș.

În ceea ce privește **bugetul donațiilor și sponsorilor**, potrivit Ordinului nr.1780/19.12.2014 pentru aprobarea normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar pe anul 2014, donațiile și sponsorizările în lei încasate și neutilizate până la sfârșitul anului, se transferă în contul 5007 “Disponibil din donații și sponsorizări rămase neutilizate la sfârșitul anului”.

Sumele neutilizate în anul 2014 din donații în sumă de 190.260 lei se folosesc în anul 2015 cu aceeași destinație pentru care au fost primite, astfel:

- la cap.611005 „PSI”– pentru obiectivul „Extindere și modernizare imobil PSI” cu suma de 9.260 lei ;
- la cap.67100503 „Zone verzi” – pentru obiectivul „Amenajare spațiu de joacă în cartierul Dacia”cu suma de 177.000 lei;
- La cap.65100402 , Liceul Tehnologic nr. 1 Luduș, pentru construirea unui observator astronomic cu suma de 4.000 lei;

Sinteza cheltuielilor de capital se prezintă conform listelor de investiții , Anexa nr.8.

Având în vedere cele prezentate, a fost elaborat proiectul de buget, pe care îl supunem Consiliului Local Luduș spre adoptare.

PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea

- **bugetului local ,**
- **bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii**
- **utilizării donațiilor și sponsorizărilor rămase neutilizate din anul precedent**

Consiliul local al orașului Luduș , întrunit în ședință ordinară de lucru ,

Văzând referatul biroului “Buget,Finanțe,Contabilitate și Resurse Umane”cu nr. 16805 din 03.02.2015 cu propunerile aprobării :

1. Bugetului local pentru anul 2015;
2. Bugetului instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii pentru anul 2015;
3. Utilizării donațiilor și sponsorizărilor rămase neutilizate din anul precedent;

Luând în considerare Raportul de avizare al comisiei de specialitate “Buget, Finanțe, Contabilitate”

Ținând cont de prevederile art.6 din Legea 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, precum și ale Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale , art.19 al.(1) lit.a,b și art.39 alin.(3) și (6) și a Legii nr.356/2013 privind aprobarea bugetului de stat

În temeiul art.36(4) lit. „a”, coroborat cu art.45(2) lit „a” din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată

HOTĂREȘTE :

Art.1.(1) Cu data prezentei hotărâri, se aprobă bugetul local al orașului Luduș pentru anul 2015 , în sumă de 25.261.000 lei la venituri (22.855.000 lei secțiunea de funcționare și 2.406.000 lei secțiunea de dezvoltare) și 25.383.000 la cheltuieli (22.855.000 lei secțiunea de funcționare și 2.528.000 lei secțiunea de dezvoltare), deficitul bugetar de 122.000 lei (secțiunea dezvoltare) fiind acoperit din excedentul anilor precedenți.

(2) Repartizarea veniturilor pe capitole , subcapitole , paragrafe, a cheltuielilor, conform clasificăției bugetare pe capitole, subcapitole, paragrafe și titluri, se face conform referatului biroului de specialitate.

Art.2.Cu data prezentei hotărâri se aprobă bugetul instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii, în sumă de 14.064.000 lei la venituri (14.064.000 lei secțiunea de funcționare și 0 lei secțiunea de dezvoltare) și 14.877.000 lei la cheltuieli (14.541.000 lei secțiunea de funcționare și 336.000 lei secțiunea de dezvoltare), conform referatului biroului de specialitate.

Art.3. (1) Pe parcursul exercițiului bugetar, Consiliul local poate aproba rectificarea bugetului local, bugetului instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii în condițiile prevăzute la art.19 al.(2) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale .

(2) Bugetul instituțiilor publice, finanțate integral din venituri proprii poate fi rectificat de către conducerea instituției ,cu avizul conform al ordonatorului principal de credite .

Art.4.(1) Repartizarea pe trimestre a veniturilor și cheltuielilor pe anul 2015 pentru Consiliul local Luduș se face corelat cu nivelul trimestrial estimat al încasărilor veniturilor proprii și repartizarea trimestrială de către D.G.F.P. Mureș a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată , conform referatului biroului de specialitate .

(2) Modificarea repartizării pe trimestre a veniturilor și cheltuielilor se face prin dispoziția ordonatorului principal de credite .

Art.5. Cu data prezentei hotărâri se aprobă utilizarea donațiilor și sponsorizărilor, în sumă de 191.000 lei, sume rămase neutilizate din anul precedent, din care 187.000 lei Primăria Luduș și 4.000 lei Liceul Tehnologic nr.1 Luduș, conform referatului biroului de specialitate.

Art.6. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează primarul orașului Luduș prin biroul „Buget,Finanțe,Contabilitate și Resurse umane” .

Proiectul de act normativ poate fi consultat pe site-ul Primăriei orașului Luduș, www.ludus.ro sau la sediul acesteia din bd. 1 Decembrie 1918, nr. 26 (panou afișaj).

În conformitate cu prevederile art. 6, alin. 4 și 5 din Legea nr. 52/2003, până la data de 30 ianuarie 2015, se pot trimite, în scris, pe adresa Primăriei orașului Luduș sau pe adresa de e-mail ludus@cjmures.ro, propuneri, sugestii sau opinii cu valoare de recomandare privind proiectul de act normativ sus-amintit, iar persoana responsabilă pentru relația cu societatea civilă este d-na Suciua Maria pe care o puteți contacta la adresa mai sus menționată.

T.M./T.M.

