

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
FĂLTICENI
Nr. 444 din 06.01.2021

HOTĂRÂRE
privind utilizarea unor sume din excedentul anilor precedenți

Consiliul Local al Municipiului Fălticeni, județul Suceava;

Având în vedere:

- Referat de aprobare a d-lui. viceprimar, ing. Bulaicon Constantin, înregistrat la nr. 443/06.01.2021 ;
- referatul nr. 427 din 06.01.2021 al Serviciului financiar-contabilitate

În conformitate cu prevederile art. 58, alin.(1), lit.a) și b) și art 71 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129, alin. 2, lit. „b”, alin. 4, lit. „a”, art. 136, alin. 10 și art. 139, alin.3, lit. „a” din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 - Se aprobă utilizarea sumei de 400.000 lei din excedentul anual al bugetului local pentru acoperirea temporară a golurilor de casă provenite din decalajele între veniturile și cheltuielile secțiunilor de funcționare ale bugetului local în anul curent.

Art. 2 – Se aprobă utilizarea sumei de 42.000 lei din excedentul anual al bugetului pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare, respectiv a proiectului în continuare *Planificare strategică și simplificarea procedurilor administrative la nivelul Mun Fălticeni - Cod SIPOCA 786/MySMIS 2014 136253*, suma necesară până la aprobarea Bugetului local pe anul 2021.

Art. 3 - Se aprobă utilizarea sumei de 80.000 lei din excedentul bugetului activităților finanțate integral din venituri proprii înființate pe lângă instituții publice din administrația publică locală – *Piata Agroalimentară-Bazar* - pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare.

Art. 4 – Ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri revine Direcției Economice din cadrul Primăriei Municipiului Fălticeni.

INIȚIATOR
VICEPRIMAR,
Ing. Constantin Bulaicon

AVIZAT
SECRETAR GENERAL,
Jr. Mihaela Busuioc

REFERAT DE APROBARE
la proiectul de hotărâre privind utilizarea unor sume din excedentul anilor
precedenti

Avand in vedere referatul nr. 427 din 06.01.2021 al Serviciului financiar-contabilitate, pentru asigurarea disponibilităților financiare în perioada în care există decalaje între încasarea veniturilor și necesarul pentru plata cheltuielilor, propun Consiliului Local utilizarea sumei de 400.000 lei din excedentul anual al bugetului local si a sumei de 80.000 lei din excedentul bugetului activitatii autofinantate *Piata agroalimentara si bazar* pentru acoperirea golurilor temporare de casa.

Sumele mentionate sunt necesare pentru plata salariilor aferente lunii decembrie, a caror plata se va efectua in luna ianuarie, precum si pentru unele facturi de utilitati care se apropie de scadenta.

Pentru a asigura continuitatea proiectului *Planificare strategica si simplificarea procedurilor administrative la nivelul Mun Falticeni - Cod SIPOCA 786/MySMIS 2014 136253*, suma necesara pana la aprobarea Bugetului local pe anul 2021 este de cca. 42.000 lei. Propun finantarea acesteia din excedentul anilor precedent.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, propun Consiliului Local aprobarea Proiectului de hotărâre privind utilizarea unor sume din excedentul anilor precedenti

VICEPRIMAR,
Ing. Constantin Bulaicon

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind utilizarea unor sume din excedentul anilor precedenti

În exercitiul financiar al anului 2021 se pot efectua plăți în limita **creditelor bugetare deschise**, cât și a **veniturilor încasate** în anul curent.

Serviciul financiar-contabilitate a luat toate măsurile pentru ca plata salariilor în luna ianuarie să se facă la termenul stabilit, respectiv în data de 11 ale lunii să fie alimentate conturile angajaților și să se plătească numerarul.

În ceea ce privește existența disponibilului din care se fac plățile, acesta poate să provină din următoarele încasări:

- Cota de 1/12 din sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale alocate de AJFP Suceava în anul precedent, respectiv 683.000 lei
- sumele defalcate din TVA pentru cheltuieli descentralizate pentru finanțarea cheltuielilor cu drepturile salariale ale asistenților personali și indemnizații cuvenite persoanelor cu handicap – cca. 400.000 lei
- Cote defalcate din impozitul pe venit repartizate lunar de către AJFP Suceava
- Incasări de impozite și taxe locale

Intrucât în primele 4 zile lucrătoare ale anului sumele încasate din impozite și taxe sunt ne semnificative, nu va fi acoperit necesarul de circa 1.400.000 lei pentru cheltuielile amintite care se vor achita în data de 08.01.2021 cele prin virament și în data de 11.01.2021 cele în numerar (salarii pentru angajații primăriei, Direcției de Utilități Publice și a Muzeului *Ion Irimescu*).

În cazul în care cotele defalcate din impozitul pe venit repartizate lunar de către AJFP Suceava, a căror valoare este de peste 1.000.000 lei, vor fi încasate până în data de 08.01.2021, necesarul pentru salarii este asigurat integral. În caz contrar, o diferență de cca. 400.000 lei poate fi acoperită din **excedentul anual al bugetului local**.

Mentionez că, în cazul utilizării excedentului din anii precedenți, după ce se vor încasa venituri, acesta poate fi restituit și utilizat în anul 2021 ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare. (art.58 alin. 1 lit. a) din Legea 273/2006 a Finanțelor Publice Locale).

Până la aprobarea bugetului local, nu există venituri în secțiunea de dezvoltare a bugetului local și, ca atare, nu se pot efectua plăți. Pentru a asigura derularea în continuare a proiectului *Planificare strategică și simplificarea procedurilor administrative la nivelul Mun. Falticeni - Cod SIPOCA 786/MySMIS 2014 136253*, suma necesară până la aprobarea Bugetului local pe anul 2021 este de cca. 42.000 lei. Aceasta poate fi finanțată din excedentul anilor precedenți, cu aprobarea Consiliului Local.

Pentru **activitatea autofinantata Piata Agroalimentara** necesarul de acoperit este de cca. 70.510 lei. Suma poate fi acoperita din excedentul propriu al acestei activitati.

Propun ca suma utilizata din excedent pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de functionare sa fie de 80.000 lei, pentru a acoperi si eventualele facturi de utilitati ce vor fi emise la inceputul anului.

În conformitate cu prevederile art.58 alin. 1 lit. a) si b). din Legea nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, propun Consiliului Local aprobarea Proiectului de hotărâre privind aprobarea utilizării sumei de 442.000 lei din excedentul anual al bugetului local pentru acoperirea temporară a golurilor de casă în anul curent (400.000 lei), a sumei de 42.000 lei pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare si a sumei de 80.000 lei din excedentul bugetului activitatilor finanțate integral din venituri proprii pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de functionare in anul curent.

Director economic,
Ec. Maria Bulaicon