

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
CONSIILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
FĂLTICENI
Nr. 77 din 03.01.2022

PROIECT

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 primar, Prof. Gheorghe-Catalin Coman, înregistrat la nr. 7/03.01.2022 ;
- referatul nr. 73 din 03.01.2022 al Serviciului financiar-contabilitate

În conformitate cu prevederile art. 58, alin.(1), lit.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 900.000 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 aproba utilizarea sumei de 26.000 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 Falticeni* - Cod SIPOCA 786/MySMIS 2014 136253, suma necesară până la aprobarea Bugetului local pe anul 2022.

Art. 3 Se aprobă utilizarea sumei de 100.000 lei din excedentul bugetului activităților finanțate integral din venituri proprii înființate pe lângă instituții publice din administrația publică locală pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare.

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

INIȚIATOR

**PRIMAR,
Prof. Gheorghe-Catalin COMAN**

AVIZAT

**SECRETAR GENERAL,
Jr. Mihaela Busuioc**

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

Având în vedere referatul nr. 185 din 04.01.2022 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 900.000 lei din excedentul anual al bugetului local și a sumei de 100.000 lei din excedentul bugetului activității autofinanciate *Piata agroalimentară și bazar* pentru acoperirea golurilor temporare de casa.

Sumele menționate sunt necesare pentru plata salariilor aferente lunii decembrie, a caror plată se va efectua în luna ianuarie, precum și pentru unele facturi de utilități care se apropie de scadență.

Pentru a asigura continuitatea 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 2022 este de cca. 26.000 lei. Propun finanțarea acesteia din excedentul anilor precedenți.

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 precedenți

PRIMAR,
Prof. Gheorghe-Catalin COMAN

RAPORT DE SPECIALITATE

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

În exercitiul financiar al anului 2022 se pot efectua plăți în limita **creditelor bugetare deschise**, cât și a **veniturilor incasate** 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
- 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 5 zile lucrătoare ale anului sumele incasate din impozite și taxe sunt ne semnificative, nu va fi acoperit necesarul de circa 1.500.000 lei pentru cheltuielile amintite care se vor achita în data de 10.01.2022 cele prin virament și în data de 11.01.2022 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 incasate până în data de 10.01.2022, necesarul pentru salarii este asigurat integral. În caz contrar, o diferență de cca. 900.000 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 2022 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 2022 este de cca. 26.000 lei. Aceasta poate fi finanțată din excedentul anilor precedent, cu aprobarea Consiliului Local.

Pentru **activitatea autofinanțată Piața Agroalimentară** necesarul de acoperit este de cca. 73.000 lei. Suma poate fi acoperită din excedentul propriu al acestei activități.

Propun ca suma utilizată din excedent pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare să fie de 100.000 lei, pentru a acoperi și eventualele facturi de utilități ce vor fi emise la începutul anului.

În conformitate cu prevederile art.58 alin. 1 lit. a) și b) din Legea nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, propun Consiliului Local aprobarea Proiectului de hotărâre privind aprobarea utilizării utilizarea unor sume din excedentul anilor precedenți.

Director economic,
Ec. Maria Bulaicon