



Consiliul Local al municipiului Slatina

Strada M. Kogălniceanu nr. 1, Slatina, Olt, 230080, tel. 0249/439377; 439233 fax: 0249/439336

E.-mail: office@primariaslatina.ro site: www.primariaslatina.ro

Nr. 175 / 10.05.2017

HOTĂRARE (Proiect)

Referitor la: „aprobare Situații financiare aferente anului 2016”

Consiliul Local al Municipiului Slatina întrunit în ședința ordinară/extraordinară din.....

Având în vedere:

- Inițiativa primarului Municipiului Slatina prin expunerea de motive nr. 39105/10 .05.2017 la proiectul de hotărâre;
- Referatul Direcției Economice înregistrat la nr. 39107/10 .05.2017
- Avizul favorabil al comisiei de buget- finanțe din cadrul Consiliului Local Slatina.
- Prevederile art. 57 alin (1) și alin.(4) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale „Ordonatorii principali de credite întocmesc și prezintă spre aprobare autorităților deliberative, până la data de 31 mai a anului următor, conturile anuale de execuție a bugetelor,..., situațiile financiare anuale și anexele acestora...”

În conformitate cu prevederile art.36 alin (2) lit a) și alin (4) lit a) coroborat cu art.45 alin (2) lit.a) și art 115 alin (1) lit b din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală. cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aprobă Situațiile financiare aferente anului 2016.

Anexele Nr.1-23 ce fac parte integrantă din prezentul proiect de hotărâre.

Art.2. Prezenta se comunică la:

- Instituția Prefectului Județului Olt
- Primarul Municipiului Slatina
- Administratorul public
- Direcția Economică
- Biroul Audit intern

**Inițiator:
PRIMAR**

CONSTANTIN STELIAN EMIL MOT

**În baza art.117.”a”
Legea nr. 215/2001,privnd
administrația publică locală
avizează prezentul proiect de
HOTARARE
SECRETAR
IDITA MIHAI ION**

CAPL PO 01/F3



Primăria municipiului Slatina
Strada M. Kogălniceanu nr. 1, Slatina, Olt, 230080, tel. 0249/439377;
439233 fax: 0249/439336
E.-mail: pms_it@primariaslatina.ro

Nr.39105 / 10 .05.2017

EXPUNERE DE MOTIVE
la proiectul de hotarare privind
„aprobare Situatii financiare aferente anului 2016”

Având in vedere :

- actele normative in vigoare care precizeaza ca situatiile financiare si anexele acestora se prezinta spre aprobare, autoritatilor deliberative;
- prevederile art. 57 alin (1) si alin.(4) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale „Ordonatorii principali de credite întocmesc și prezintă spre aprobare autorităților deliberative, până la data de 31 mai a anului următor, conturile anuale de execuție a bugetelor,...,situatiile financiare anuale si anexele acestora „,
- raportarile financiare trimestriale catre A.J.F.P.Olt, concretizate in „Dari de seama contabile”
- HCL nr.119/27.04.2016 referitoare la aprobare executie bugetara trimestriala aferenta bugetelor aprobate la nivelul U.A.T.M.Slatina pentru anul 2016 (trim.1/2016)
- HCL nr.31/28.07.2016 referitoare la aprobare executie bugetara trimestriala aferenta bugetelor aprobate la nivelul U.A.T.M.Slatina pentru anul 2016 (trim.2/2016)
- HCL nr.145/31.10.2016 referitoare la aprobare executie bugetara trimestriala aferenta bugetelor aprobate la nivelul U.A.T.M.Slatina pentru anul 2016 (trim.3/2016)
- HCL nr.33/15.02.2017 referitoare la aprobare executie bugetara trimestriala aferenta bugetelor aprobate la nivelul U.A.T.M.Slatina pentru anul 2016 (trim.4/2016)

Propun spre aprobare Consiliului Local prezentul proiect de hotarare privind aprobare „Situatii financiare aferente anului 2016” .

PRIMAR
CONSTANTIN STELIAN EMIL MOT



Primăria municipiului Slatina

Strada M. Kogălniceanu nr. 1, Slatina, Olt, 230080, tel. 0249/439377;

439233 fax: 0249/439336

E.-mail: pms_it@primariaslatina.ro

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Str.Toamnei nr.6, tel 0249/411070; 411304 fax:0249/414004

Nr. 39107./10.05.2017

REFERAT DE SPECIALITATE PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE AFERENTE ANULUI 2016

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL

Prevederile legii nr.273/2006 - * Lege privind Finantele Publice Locale* art 57.(1) arata ca:

* Ordonatorii principali de credite intocmesc si prezinta spre aprobare autoritatilor deliberative, pana la data de 31 mai a anului urmator, situatiile financiare anuale inclusiv anexele acestora si conturile anuale de executie a bugetelor in urmatoarea structura *:

a) la venituri:

- Prevederi bugetare initiale;
- Prevederi bugetare definitive;
- Incasari realizate:

b) la cheltuieli:

- Credite bugetare initiale;
- Credite bugetare definitive;
- Plati efectuate.

In anul 2016 - Bugetul centralizat al Municipiului Slatina a avut urmatoarea componenta:

- Bugetul de venituri si cheltuieli local;
- Bugetul fondurilor externe nerambursabile
- Bugetul institutiilor publice finantate integral din veniturii proprii ;

În perioada **01.01.2016- 31.12.2016** au fost planificate prin bugetul de venituri și cheltuieli să se realizeze venituri proprii în sumă de **119.049.000,00 lei**.

Veniturile proprii, realizate la data de **31.12.2016** sunt în sumă totală de **119.883.719,27 lei** ceea ce reprezintă o realizare în procent de **100,70%**, față de prevederile anului 2016.

Față de anul 2015, veniturile proprii realizate in anul 2015 sunt mai mari cu **6.464.634.19 lei**, în cifre absolute valoarea acestora fiind de **119.883.719,27 lei** față de **113.419.085,08 lei**, realizate în anul 2015, procentul de realizare față de anul 2014 fiind de **105.70 %**.

Realizarea veniturilor proprii în sumă de **119.883.719.27 lei**, defalcată pe principalele feluri de venituri se prezintă astfel :

Denumire venit	Prevederi 2016	Sume încasate 2016	Procent
Cote și sume defalcate din impozit pe venit	69.419.000,00	66.982.385,26	96,49%
Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	1.462.000,00	1.074.075,00	73,47%
Sume alocate din cote defalcate din imp.pe venit pt.echilibrarea bug.	239.000,00	225.721,00	94,44%
Impozit pe clădiri persoane fizice	3.000.000,00	4.242.173,14	141,41%
Impozit pe clădiri persoane juridice	22.053.000,00	23.582.824,67	106,94%
Impozit pe terenuri persone fizice	1.500.000,00	1.495.944,68	99,73%
Impozit pe terenuri persoane juridice	4.000.000,00	4.024.950,52	100,62%
Impozit pe terenul extravilan	128.000,00	161.088,00	125,85%
Taxe judiciare de timbru	800.000,00	648.216,14	81,03%
Taxe hoteliere		101.046,00	
Impozit pe spectacole	20.000,00	16.295,00	81,48%
Impozit pe mijloacele de transport persoane fizice	2.700.000,00	2.561.415,30	94,87%
Impozit pe mijloacele de transport persoane juridice	1.600.000,00	1.772.164,69	110,76%
Taxe și tarife eliberare licențe si autorizatii	120.000,00	1.714.856,62	1429,05%
Alte taxe pe utilizarea bunurilor	150.000,00	222.069,24	148,05%
Venituri din concesiuni si inchirieri	1.374.000,00	1.492.001,50	108,59%
Alte venituri din proprietate	1.000.000,00	935.899,39	93,59%
Venituri din prestări servicii	5.000,00	1.810,00	36,20%
Contributia as. de proprietari pentru lucrari de reabilitare termica	1.400.000,00	2.023.003,41	144,50%
Alte venituri din prestări servicii	50.000,00	2.000,00	4,00%
Venituri din recuperarea cheltuielilor		2.000,00	
Taxe extrajudiciare de timbru	600.000,00	604.929,28	100,82%
Alte venituri din taxe administrative	400.000,00	81.616,00	20,40%
Venituri din amenzi	3.800.000,00	2.601.407,41	68,46%
Penalitati pt nedepunere sau depunere cu intarziere		10,36	

Alte amenzi, penalități și confiscări	2.000.000,00	350.387,50	17,52%
Alte venituri	750.000,00	331.123,73	44,15%
Venituri din valorificarea unor bunuri	229.000,00	887.961,65	387,76%
Taxe speciale	200.000,00	1.377.063,36	688,53%
Sume provenite din finantari		44.793,72	
Sume provenite din finantari		186.426,70	
Impozit pe profit de la agenti economici		50.259,00	
Venituri din dividende		41.929,00	
Contribuția parintilor pt intret. copii in cresa	50.000,00	43.872,00	87,74%
TOTAL	119.049.000,00	119.883.719,27	100,70%

Realizarea în procent de 100.70%, la data de 31.12.2016 față de prevederile anului 2016, a fost posibilă datorită efortului susținut al tuturor compartimentelor și serviciilor din cadrul Direcției Economice a Primăriei Municipiului Slatina, cât și programului prelungit de încasări zilnice, între orele 08.00-19.00 de luni până vineri, iar sâmbăta între orele 09.00-13.00.(in primul semestru)

1. Compartimentul constatare, impunere și control persoane fizice a desfășurat următoarele activități :

- a emis un număr de 14.888 certificate fiscale
- a acordat un număr de 2073 scutiri de la plata impozitului pe clădiri și teren,
- a verificat și operat un număr de 10.064 declarații de impunere pentru stabilirea impozitului pe clădiri, declarații de impunere pentru stabilirea impozitului pe teren și declarații de impunere pentru stabilirea impozitului pe mijloace de transport.
- a întocmit referate de scădere din evidență în număr de 7.035 pentru clădiri, terenuri și mijloace de transport înstrăinate

- a aplicat sancțiuni contravenționale în număr de 1.905, suma încasată fiind de 66.675 lei
- a întocmit corespondență cu alte instituții și petiții persoane fizice în număr de 6.845.

2. Serviciul Executare Silită a desfășurat următoarele activități pentru contribuabilii persoane fizice și juridice:

- până la data de 30.06.2016, a emis și comunicat un număr de 34.974 decizii de impunere pentru contribuabilii persoane fizice.

- a emis și comunicat un număr de 15.777 somații și titluri executorii
- a întocmit un număr de 2.530 adrese de înființare a popririi
- a întocmit un numar de 53 sechestre asiguratorii
- a întocmit un numar de 377 procese verbale de introducere in insolvabilitate
- a întocmit un numar de 41 procese verbale de mentinere in insolvabilitate
- a întocmit un numar de 422 note de constatare de intrerupere a prescriptiei
- a întocmit un număr de 2.530 adrese de înștiințare privind înființarea popririi
- a întocmit un numar de 956 adrese de sistare a popririi urmare încasării sumelor poprite
- a transmis un numar de 175 dosare de executare catre alte primarii
- au fost transmise catre alte primarii 52 adrese stare civila
- a întocmit un numar de 254 referate scadere mijloace de transport
- a întocmit un numar de 103 adrese de corelare de rol
- a procedat la intocmirea si afisarea a unui numar de 9.793 persoane fizice si juridice la care nu s-a reusit efectuarea comunicarii in vederea recuperarii debitelor restante
- a întocmit un numar de 8.436 adrese catre CAS, SEIP, CJP,SPC

- au fost luate in evidenta un numar de 11.528 procese verbale de contraventie
 - au fost afisate un numar de 9.793 procese verbale de contraventie
 - a intocmit un numar de 407 adrese de restituire procese verbale de contraventie
 - a intocmit un numar de 1.382 referate de scadere in vederea scaderii mijloacelor de transport instrainate sau distruse
 - a intocmit un numar de 97 procese verbale de scoatere din insolvabilitate
 - a intocmit un numar de 254 procese verbale de afisare publicatii vinzare
 - a intocmit 933 raspunsuri catre BEJ
 - a intocmit 26 dosare transmise pentru munca in folosul comunitatii
 - a intocmit 210 referate pentru 4.246 procese verbale de contraventie la 48 ore.
 - a intocmit 633 adrese catre IPJ pentru confirmare preluare debit.
- Suma încasată din executare silită persoane fizice este de 1.960.261,36 lei.
Suma încasată din executare silită persoane juridice este de 2.001.646,11 lei.

3. Compartimentul constatare, impunere și control persoane juridice a efectuat urmatoarele activitati:

- a emis un număr de 2.101 certificate de atestare fiscală
- a verificat și operat un număr de 5.449 declarații de impunere / declaratii de scoatere din evidenta pentru stabilirea impozitului și taxei pe clădiri, impozitului si taxei pe teren , impozitului si taxei pe mijloace de transport < 12 tone sau > 12 tone, alte tipuri de impozite si taxe locale.
- s-a instituit taxa pentru desfasurarea activitatii de alimentatie publica la un număr de 148 locatii in suma de 342.640 lei.
- până la data de 30.06.2016, a emis și comunicat un număr de 3.827 decizii de impunere pentru contribuabilii persoane juridice.
- a întocmit un numar de 2565 adrese către AFP, executori judecătorești și alte instituții
- a întocmit un număr de 216 procese verbale de constatare a contravenției, suma incasata fiind de 30.240 lei
- a întocmit un număr de 216 referate de scadere pentru amenzile achitate in termen de 48 ore.

Compartimentul constatare, impunere și control persoane juridice, a întocmit pe anul 2016 un număr de 36 rapoarte de inspecție fiscală la contribuabilii persoane juridice, stabilindu-se diferențe de impozite și taxe locale, și accesorii aferente în sumă totală de 473.833 lei.

Cele mai importante societati la care s-au constatat diferente de impozite si taxe locale si accesorii mai mari de 10.000 lei aferente, in anul 2016 sunt urmatoarele:

- S.C. PARADIS LIFE	179.248 lei
-S.C. PIRELLI TYRES ROMANIA S.R.L.	120.627 lei
- S.C. ACETI S.R.L.	72.998 lei
- S.C. OLT- ALEX S.R.L.	31.139 lei
- S.C. HARLEM TEXTPROD S.R.L.	16.939 lei
- S.C. NATURAL S.R.L.	13.803 lei

Impozitele și taxele, respectiv impozitul si taxa pe cladiri, impozitul si taxa pe teren și impozitul asupra mijloacelor de transport, taxa hotelieră si impozit pe spectacole încasate de la contribuabilii persoane juridice pe perioada pe perioada 01.01.2016-31.12.2016 sunt în sumă absolută de 29.658.368,85 lei, față de 27.801.000 lei programat pentru anul 2016, procentul de realizare fiind 106,68%.

Facand raportare intre veniturile incasate in suma de 217.364,40 mii lei si cheltuielile efectuate in suma de 209.608,03 mii lei rezulta la 31.12.2016, un excedent de 7.756,37 mii lei.

Repartizarea cheltuielilor pe capitole și realizarea lor se prezintă astfel:

51.02 “Autoritati publice” a fost repartizata suma de **14.957** mii lei , din care :

- 7.400 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 5.308,46 mii lei, procent 71,73 %
- 7.343 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 4.639,30 mii lei, procent 63,17%
- 214 mii lei active nefinanciare ; utilizat 176,67 mii lei, procent 82,55%

54.02”Servicii publice generale” a fost repartizata suma de **763** mii lei, din care:

- 500 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 419,38 mii lei, procent 83,87 %

- 163 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 144,70 mii lei, procent 88,77%
- 100 mii lei fond de rezerva la dispozitia autoritatilor locale (ramas neutilizat la 31.12.2016)

55.02”Dobanzi aferente datoriei publice locale si alte cheltuieli” a fost repartizata suma de **2.480** mii lei, reprezentand dobanzi și comisioane pentru împrumuturi contractate

- 80 mii lei pentru comisioane; s-au consumat 73,20 mii lei, procent de 91,50%.
- 2.400 mii lei pentru dobânzi; s-au consumat 1.801,36 mii lei, procent 75,05%
-

61.02”Ordine publică și siguranță națională” a fost repartizată suma de **3.422** mii lei, din care:

- 2.695 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 2.470,05 mii lei, procent 91,65 %
- 677 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 407,91 mii lei, procent 60,25%
- 50 mii lei active nefinanciare; utilizat 20 mii lei, procent 40,00%

65.02 “Invatamant” a fost repartizata suma de **77.635,05 mii lei**, din care :

- 59.687 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 59.194,60 mii lei, procent 99,17 %
- 10.758,05 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 9.086,44 mii lei, procent 84,46%
- 10 mii lei transferuri intre unitati ale administratiei publice; utilizat 10 mii lei, procent 100,00%
- 232 mii lei ajutoare sociale; utilizat 200,31 mii lei, procent 86,34 %
- 250 mii lei burse scolare; utilizat 207,47 mii lei, procent 82,98 %
- 6.698 mii lei active nefinanciare ; utilizat 2.273,81 mii lei, procent 33,94%

66.02 “Sanatate” a fost repartizata suma de **2.955 mii lei**, din care:

- 2.790 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 2.789,39 mii lei, procent 99,98 %
- 130 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 102,49 mii lei, procent 78,83%
- 15 mi lei asistenta sociala; utilizat 7,06 mii lei, procent 47,06%
- 20 mii lei active nefinanciare; utilizat 19,84 mii lei, procent 99,20%

67.02 “Cultura, recreere si religie” a fost repartizata suma de **10.701,50 mii lei**, din care :

- 1.445 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 1.355,56 mii lei, procent 93,81 %
- 6.794,50 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 5.693,83 mii lei, procent 83,80%
- 1.000 mii lei alte cheltuieli; utilizat 992,57 mii lei, procent 99,25%
- 1.462 mii lei active nefinanciare ; utilizat 784,82 mii lei, procent 53,68%

68.02 “Asigurari si asistenta sociala” a fost repartizata suma de **12.929 mii lei**, din care :

- 2.390 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 2.328,78 mii lei, procent 97,43 %
- 615 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 472,42 mii lei, procent 76,81%
- 9.785 mi lei asistenta sociala; utilizat 7.691,70 mii lei, procent 78,60%
- 59 mii lei alte cheltuieli; utilizat 29,83 mii lei, procent 50,55 %.
- 80 mii lei active nefinanciare ; utilizat 57,96 mii lei, procent 72,45%

70.02 “Locuinte, servicii si dezvoltare publica” a fost repartizata suma de **106.015,40 mii lei**, din care :

- 1.888 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 1.229,63 mii lei, procent 65,12 %
- 22.925 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 17.569,40 mii lei, procent 76,63%
- 824 mii lei proiecte cu finantare FEN postaderare ; utilizat 502,27 mii lei, procent 60,95%
- 136 mii lei proiecte cu finantare FEN aferente cadrului financiar 2014-2020; utilizat 16,35 mii lei, procent 12,02%
- 55.828 mii lei active nefinanciare ; utilizat 28.087,98 mii lei, procent 50,31%
- 20 mii lei active financiare ; utilizat 0 mii lei
- 24.394,40 mii lei rambursări de credite interne aferente datoriei publice locale ; utilizat 23.723,90 mii lei, procent 97,53%

74.02 “Protectia mediului” a fost repartizata suma de **5.440 mii lei** , din care :

- 4.810 mii lei bunuri si servicii ; utilizati 4.437,77 mii lei, procent 92,26 %
- 630 mii lei active nefinanciare; utilizat 472,43 mii lei, procent 74,98%

84.02 “Transporturi” a fost repartizata suma de **32.216 mii lei** , din care :

- 200 mii lei cheltuieli de personal ; utilizat 144,63 mii lei, procent 72,31 %
- 1.951 mii lei bunuri si servicii ; utilizat 819,21 mii lei, procent 41,98%
- 3.300 mii lei subventii; utilizati 3.232,76 mii lei, procent 97,96%
- 26.765 mii lei active nefinanciare ; utilizat 20.611,68 mii lei, procent 77,00%

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI FONDURILOR EXTERNE NERAMBURSABILE

Bugetul fondurilor externe nerambursabile in anul 2016 a fost de 7.142.mii lei , incasari realizate au fost in suma de 4.861,63 lei procent de realizare de 68.07%, s-au efectuat plati in suma de 4.861.63 lei, procent de realizare de 100%

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE si ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII

Bugetul institutiilor publice finantate integral din venituri proprii a fost in anul 2016 in suma de 5.257,88 lei s-a realizat in proportie de 64.43% cifre absolute 3.388,04 lei.

Ponderea in veniturile obtinute a fost din : contributia elevilor pentru internate, camine si cantine, taxe si alte venituri din invatamant etc .

Cheltuielile au fost de 3.463,29 lei , ponderea avand-o hrana elevilor din internate si camine.

Avand in vedere cele expuse, consideram ca proiectul de hotarare privind aprobare „Situatii financiare pe anul 2016” poate fi supus dezbaterii Consiliului Local.

Anexele nr.1-23, parte integranta din prezentul proiect de hotarare, fac referire la :

- Bilant
- Contul de rezultat patrimonial
- Situatiile fluxurilor de trezorerie
- Situatiile fluxurilor din banci (cod 04)
- Disponibil din mijloace cu destinatie speciala
- Situatiile platilor efectuate si a sumelor declarate pentru cota-parte aferenta cheltuielilor finantate din FEN postaderare(cod 10)
- Situatiile platilor efectuate si a sumelor declarate pentru cota-parte aferenta cheltuielilor finantate din FEN postaderare(cod 12)
- Contul de executie a donatiilor si sponsorizarilor primite si utilizate in anul 2016 buget local
- Contul de executie a donatiilor si sponsorizarilor primite si utilizate in anul 2016 venituri proprii

- Situatia platilor efectuate la titlul 56 » Proiecte cu finantare din FEN postaderare
- Plati restante
- Situatia actiunilor/ partilor sociale detinute direct/indirect de unitatile administrativ – teritoriale la operatori economici
- Situatia indicatorilor referitor la protectia copilului si a persoanelor cu handicap
- Situatia modificarilor in structura activelor/capitalurilor
- Situatia activelor fixe amortizabile
- Situatia activelor fixe neamortizabile
- Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice din administratia locala
- Contul de executie al Bugetului local - venituri
- Contul de executie al Bugetului cheltuieli local -cheltuieli ;
- Contul de executie al Bugetului institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partialdin veniturii proprii- venituri
- Contul de executie al Bugetului institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partialdin veniturii proprii - cheltuieli
- Contul de executie al Bugetului fondurilor externe nerambursabile- venituri
- Contul de executie al Bugetului fondurilor externe nerambursabile – cheltuieli

DIRECTOR EXECUTIV
ALIN CALOTA SALCIANU

Consilier juridic

.....

Intocmit

Ec.Niculina Balsanu

CAPL PO 01/F4