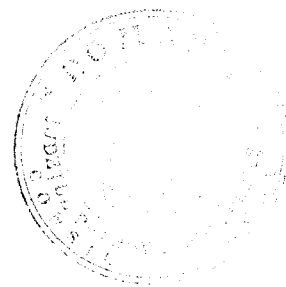


ROMÂNIA
JUDETUL PRAHOVA
PRIMARIA MUNICIPIULUI PLOIEȘTI



EXPUNERE DE MOTIVE
la proiectul de hotărâre privind rectificarea
Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2008 al
Clubului Sportiv Municipal Ploiești

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 27/12.02.2008 s-a aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2008 al Clubului Sportiv Municipal Ploiești.

Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli constă în virări de credite bugetare de la un capitol la alt capitol al clasificăției bugetare, având în vedere: execuția bugetară la 30.09.2008, activitățile și acțiunile sportive ale secțiilor de sport ce activează în cadrul Clubului Sportiv Municipal Ploiești.

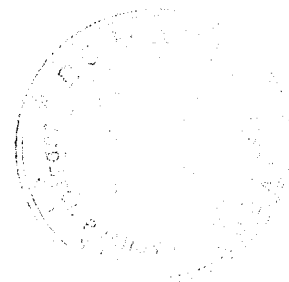
Prin propunerea de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli nu se solicită pe total buget acordarea de subvenții suplimentare de la bugetul local, față de rectificarea aprobată prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.12/2008 se reduce cu 248,47 mii lei subvențiile alocate de la bugetul local și corespunzător volumul cheltuielilor totale.

Având în vedere cele prezentate și în conformitate cu prevederile art. 19 alin.2, art. 20 alin.1 lit.c și art. 49 alin.4 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, propunem spre analiză și aprobare prezentul proiect de hotărâre.

VICEPRIMAR,
CATALINA NICOLETA BOZIANU

CONSILIERI,
PALAS PAUL
DOBRE ADRIAN
IANCU ION
POPA CONSTANTIN

ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
CLUBUL SPORTIV MUNICIPAL PLOIEȘTI



Vizat,
Viceprimar,
Cătălina Nicoleta Bozianu

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind rectificarea
Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2008 al
Clubului Sportiv Municipal Ploiești

Prin Hotărârea nr.27/12.02.2008 a Consiliului Local al Municipiului Ploiești s-a aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al Clubului Sportiv Municipal Ploiești pe anul 2008, lista de investiții pe anul 2008 și numărul de personal permanent și temporar existent la 31.12.2007, aprobat pe anul 2008 și rectificat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 12/24.07.2008.

Analizând execuția bugetară pe perioada 01.01.2008 – 30.09.2008, având în vedere:

- opțiunile programatice, activitățile și acțiunile sportive ale secțiilor de sport precum și activitatea funcțional – administrativă a clubului;
- destinația și modul de utilizare a cheltuielilor angajate în ce privește finanțarea activității sportive și administrarea clubului;
- respectarea prevederilor legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare referitor la echilibru bugetar în sensul respectării egalității dintre veniturile bugetare și cheltuielile bugetare în cadrul unui exercițiu bugetar;
- încadrarea în baremurile de cheltuieli stabilite prin H.G. nr. 1447/2007 privind aprobarea Normelor financiare pentru activitatea sportivă;
- prezentăm următoarea preliminară a indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli al Clubului Sportiv Municipal Ploiești, la 30.09.2008:

UM=mii lei

Nr. Rand	Indicatori	Cod indicator	BVC 2008 aprobat prin HCL nr.28/2008		Preliminat la 30.09.2008	Diferente	
			Total an	la 31.09.2008		Total an	Semestru I 2008
0	1	2	3	4	5	6(3-5)	7(4-5)
I	Total venituri		4855,70	3600,33	2621,15	2234,55	979,18
1.1	venituri proprii		166,10	96,10	136,81	29,29	-40,71
1.2	subventii de la bugetul local		4689,60	3504,23	2484,34	2205,26	1019,89
2	Total cheltuieli dc (titlul I+II+X)		4855,70	3600,33	2593,22	2262,48	1007,11
01	Cheltuieli curente dc (rd5+rd8)		4776,37	3521,00	2519,49	2256,88	1001,51
Titlul I - cheltuieli de personal dc:		10	481,18	333,07	319,33	161,85	13,74
1.1	cheltuieli salariale	10.01	377,47	263,18	250,06	127,41	13,12
1.2	contributii	10.03	103,71	69,89	69,27	34,44	0,62
Titlul II - Bunuri si servicii total dc:		20	4295,19	3187,93	2200,16	2095,03	987,77
1.2	bunuri si servicii	20.01	3443,49	2542,43	1915,46	1528,03	626,97
1.3	reparatii curente	20.02	250,00	230,00	44,60	205,40	185,40
1.4	hrana	20.03	40,00	28,70	25,52	14,48	3,18
1.5	medicamente si mat sanitare	20.04	76,00	57,00	34,06	41,94	22,94
1.6	obiecte de inventar	20.05	181,60	132,00	91,67	89,93	40,33
1.7	deplasari, detasari, transferuri	20.06	155,50	108,50	15,83	139,67	92,67
1.8	carti, mat., documentare, consultanta, pregatire sportiva, protectia muncii	20.11 la 20.30	36,00	28,00	8,25	27,75	19,75
1.9	alte cheltuieli	20.30	112,60	61,30	64,77	47,83	-3,47
Titlul X Active nefinanciare dc:		71	79,33	79,33	73,73	5,60	5,60

În baza datelor prezentate pentru perioada 01.01.2008 – 30.09.2008 se impune rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli având în vedere:

– realizarea la 31.12.2008 a unui echilibru bugetar între veniturile și cheltuielile angajate;

– virări de credite bugetare de la un capitol la alt capitol cu referire la: reparații curente, medicamente, bunuri de natura obiectelor de inventar, deplasări, detașări, transferări, cărți, materiale documentare, consultanță, pregătire profesională, protecția muncii în sensul reducerii creditelor angajament la aceste capitole și alocarea creditelor disponibilizate la alte capitole și articole bugetare: bunuri și servicii, materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional, alte bunuri și servicii pentru întreținere, alte cheltuieli;

– alocările și disponibilizările la creditele angajament nu influențează pe total activitate nivelul indicatorilor de bază ai bugetului de venituri și cheltuieli: venituri totale și cheltuieli totale, în sensul solicitării de suplimentare a subvențiilor alocate de la bugetul local pentru trimestrul IV/2008.

– Virările de credite bugetare de la un capitol la alt capitol propuse pentru rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli sunt stabilite astfel:

UM=mii lei

Nr. Rand	Indicatori	Cod indicator	BVC 2008		Diferente
			HCL nr.12/2008	Propuneri rectificare BVC	
0	1	2	3	4	5 (3 + 4)
I	I Total venituri		4855,70	-248,47	4607,23
1.1	a - venituri proprii		166,10	0,00	166,10
1.2	b - subventii de la bugetul local		4689,60	-248,47	4441,13
II	Total cheltuieli dc (titlul I+II+X)		4855,70	-248,47	4607,23
01	Cheltuieli curente dc (rd5+rd8)		4776,37	-242,87	4533,50
	Titlul I - cheltuieli de personal dc:	10	481,18	-28,68	452,50
	Titlul II - Bunuri si servicii total dc:	20	4295,19	-214,19	4081,00
1	bunuri si servicii	20.01	3443,49	194,51	3638,00
2	reparatii curente	20.02	250,00	-200,00	50,00
3	Hrana pt oameni	20.03	40,00	-2,00	38,00
4	Medicamente si mat sanitare	20.04	76,00	-26,00	50,00
5	Bunuri de nat.obiectelor de inventar	20.05	181,60	-61,60	120,00
6	Deplasari, detasari, transferuri	20.06	155,50	-119,50	36,00
7	Carti, publicatii, mat, documentare, consultanta, pregatire profesionala, protectia muncii	20.11 la 20.14	36,00	-26,00	10,00
8	Alte cheltuieli	20.30	112,60	26,40	139,00
	Titlul X Active nefinanciare dc:	71	79,33	-5,60	73,73

Din datele prezentate se disponibilizează credite angajament în sumă de 529,38 mii lei din care:

- cheltuieli de personal: 28,68 mii lei;
- bunuri și servicii: 60,00 mii lei;
- reparații curente: 200,00 mii lei;
- hrană (tichete masă): 2,00 mii lei;
- medicamente și materiale sanitare: 26,00 mii lei;
- obiecte de inventar: 61,60 mii lei;
- deplasări, detașări, transferări: 119, 50 mii lei;
- cărți, expertiză, protecția muncii, pregătire profesională: 26,00 mii lei;
- cheltuieli de capital: 5,60 mii lei;

Se alocă credite angajament în sumă de 280,91 mii lei din care:

- bunuri si servicii: 254,51 mii lei;
- alte cheltuieli: 26,40 mii lei;

rezultând astfel o reducere a veniturilor din subvenții de la bugetul local cu 248,47 mii lei și corespunzător acestei sume reducerea cheltuielilor totale și a cheltuielilor curente.

Disponibilizarea creditelor angajament la principalele capitole bugetare în valoare de 529,38 mii lei, se justifică astfel:

– cheltuieli de personal – cod 10 = 28,68 mii lei

– 28,68 mii lei prin neutilizarea în totalitate a creditelor alocate datorită neîncadrării prin concurs a postului de șef serviciu juridic, contencios, administrativ, până la 30.09.2008;

– bunuri și servicii – cod 20.01. = 60 mii lei

– 4 mii lei – furnituri de birou prin actualizarea consumului normat de rechizite și imprimante tipizate;

– 6 mii lei – materiale pentru curățenie: normarea consumului de materiale pentru curățenie;

– 20 mii lei – apă canal, salubritate: evaluare cheltuieli programate inițial prin aplicarea unor tarife ale furnizorilor majorate inițial cu rata inflației pe anul 2008 la fundamentarea bvc, precum și reducerea consumului de apă potabilă și a cheltuielilor de salubritate;

– 18 mii lei – carburanți și lubrifianti: prin reducerea cheltuielilor aferente transport sportivi de performanță ai echipei de handbal în perioada 11.10.2008 – 26.11.2008 și 10.12.2008 – 31.12.2008, precum și a cheltuielilor aferente transport autoturism persoane în trimestrul IV 2008;

– 12 mii lei – poștă, telecomunicații, radio, tv, internet: reducerea cheltuielilor la internet, telefonie mobilă și fixă (convorbiri telefon mobil și utilizare internet);

– reparații curente – cod 20.02. = 200 mii lei

– 200 mii lei prin faptul că parchetarea sălii de sport pentru care era prevăzută această sumă costă 54.100 de euro echivalent a 200,00 mii lei având în vedere ofertele de preț prezentate de societăți comerciale în domeniul construcțiilor sportive, care sunt între 370,00 mii lei – 420,00 mii lei;

– hrană – cod 20.03 = 2 mii lei

– 2 mii lei disponibilizare care rezultă din nivelul de realizare la 30.09.2008 și preliminară pe trimestrul IV 2008;

– medicamente și materiale sanitare = 26 mii lei

– 26 mii lei urmare prescripțiilor și tratamentelor medicale pentru trimestrul IV 2008, stabilite de medicul sportiv.

– bunuri de natura obiectelor de inventar = 61,60 mii lei

– 61,60 mii lei – pentru trimestrul IV s-a stabilit reducerea cheltuielilor pentru uniforme și echipament sportiv, având în vedere faptul că echipamentul aflat în dotarea echipelor corespunde pentru pregătire sportivă și participare la competiții, urmând a se achiziționa în trimestrul IV 2008 doar un set complet de echipament sportiv pentru echipa de handbal feminin senioare și pentru grupele de juniori de la centrul de fotbal, care activează în campionatul județean;

– deplasări, detașări, transferări = 119,50 mii lei

– 119,50 mii lei prin faptul că prin bugetul inițial s-a supradimensionat volumul cheltuielilor aferente acestui capitol, precum și a faptului că deplasările în interes de serviciu în trimestrul IV 2008 se vor face numai dacă sunt necesare și oportune.

– cărți, publicații, pregătire profesională, protecția muncii – cod 20.11 la 20.14 = 26 mii lei

– 26 mii lei prin redimensionarea cheltuielilor în trimestrul IV 2008 având în vedere realizările la 30.09.2008.

– cheltuieli de capital – cod 71 = 5,60 mii lei

– 5,60 mii lei prin disponibilizarea acestor cheltuieli care nu se mai justifică ca cheltuială în anul 2008

Alocarea creditelor angajament în sumă totală de 280,91 mii lei la alte capitole bugetare se justifică astfel:

a) activitatea sportivă: total 243,51 mii lei dc:

– 152,01 mii lei – renegocierea indemnizației sportive a sportivelor de performanță și a staff-ului tehnic al echipei de handbal feminin senioare ce activează în liga națională;

– 37,80 mii lei reprezentând diferență barem stabilită prin H.G. nr.1447/2007 pentru alimentație de efort pentru sportivele ce activează în liga națională de handbal (55 lei/zi actual – 35 lei/inițial = 20 lei/zi/sportiv x 21 sportive = 42 lei/zi x 30 zile = 12,60 lei/lună x 3 luni aferent trimestrului IV = 37,80 mii lei);

– 23,00 mii lei – renegociere indemnizație sportivă la antrenorii centrului de copii și juniori din cadrul secției de handbal;

– 20,33 mii lei – închiriere bază sportivă, stadionul Ilie Oana pentru centrul de copii al secției de fotbal;

– 10,37 mii lei – cheltuieli de participare la Campionatul mondial de șah elevi – juniori în Vietnam (luna Octombrie 2008);

b) nivel administrație club sportiv: total 37,40 mii lei dc:

– 11,00 mii lei – suplimentare la alte bunuri și servicii de întreținere pentru lucrări de curățenie și igienizare la Sala de sport Leonard Doroftei;

– 26,40 mii lei – suplimentare la alte cheltuieli cu bunuri și servicii – uniforma de serviciu și prima de Crăciun, urmare majorării salariale cu 5,5% cu data de 01.10.2008 în baza O.G. nr. 10/2008;

Față de cele prezentate supunem spre analiză și aprobare proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2008 a Clubului Sportiv Municipal Ploiești.

Director,
ing. Pana Gheorghe



Sef Serv. Financiar Contabilitate,
ec. Mitrea Ion

Vizat,
Municipiul Ploiești,

Direcția economică,

Director,
Nicoleta Crăciunoiu

Serviciu buget,
împrumuturi, contracte,

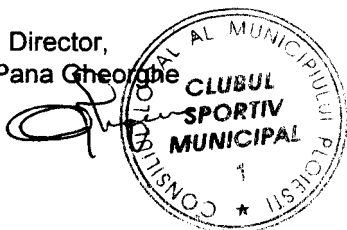
Sef Serviciu,
Elena Vasile

PROIECT DE RECTIFICARE AL BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2008

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Cod indicator	BVC 2008 probat prin HCL 12/2008	Propuneri rectificare BVC 2008	BVC 2008 rectificat
TOTAL VENITURI			4885,70	-248,47	4607,23
VENITURI PROPRII			166,10	0,00	166,10
VENITURI DIN SUBVENTII			4689,60	-248,47	4441,13
TOTAL CHELTUIELI	1		4885,70	-248,47	4607,23
01 CHELTUIELI CURENTE	2		4778,37	-242,87	4533,50
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	3	10	481,18	-28,68	452,50
Cheltuieli salariale in bani	4	10.01	377,47	-23,11	354,36
Salarii de baza	5	10.01.01	243,14	-9,81	233,33
Salarii de merit	6	10.01.02	5,39	-0,56	4,83
Indemnizatie de conducere	7	10.01.03	23,51	-3,04	20,47
Spor de vechime	8	10.01.04	60,30	-7,60	52,70
Sporuri pentru conditii de munca	9	10.01.05	20,31	-2,26	18,05
Alte sporuri	10	10.01.06	0,00	0,00	0,00
Ore suplimentare	11	10.01.07	0,00	0,00	0,00
Fond de premii	12	10.01.08	24,82	0,16	24,98
Prima de vacanta	13	10.01.09	0,00	0,00	0,00
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	14	10.01.10	0,00	0,00	0,00
Fond aferent platii cu ora	15	10.01.11	0,00	0,00	0,00
Indemnizatii platite unor persoane din	16	10.01.12	0,00	0,00	0,00
Indemnizatii de delegare	17	10.01.13	0,00	0,00	0,00
Indemnizatii de detasare	18	10.01.14	0,00	0,00	0,00
Alte drepturi salariale in bani	19	10.01.30	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli salariale in natura	20	10.02	0,00	0,00	0,00
Alte drepturi salariale in natura	21	10.02.30	0,00	0,00	0,00
Contributii	22	10.03	103,71	-5,57	98,14
Contributii de asigurari sociale de stat	23	10.03.01	72,66	-3,54	69,12
Contributii de asigurari de somaj	24	10.03.02	3,96	-0,42	3,54
Contributii de asigurari sociale de sanat	25	10.03.03	20,61	-1,13	19,48
Contributii de asigurari pentru accident	26	10.03.04	3,27	-0,50	2,77
Contributii pentru concedii si indemniz	27	10.03.06	3,00	0,02	3,02
Contributie angajat. fond garantare	28	10.03.07	0,21	0,00	0,21
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	29	20	4298,19	-214,19	4081,00
Bunuri si servicii	30	20.01	3443,49	194,51	3638,00
Furnituri de birou	31	20.01.01	7,00	-4,00	3,00
Materiale pentru curatenie	32	20.01.02	9,00	-6,00	3,00
Incalzit, iluminat si forta motrica	33	20.01.03	100,00	0,00	100,00
Apa, canal si salubritata	34	20.01.04	30,00	-20,00	10,00
Carburanti si lubrefianti	35	20.01.05	30,00	-18,00	12,00
Posta, telecomunicatii, radio, tv intern.	36	20.01.08	26,00	-12,00	14,00
Materiale si prestari servicii cu caracter functional	37	20.01.09	3206,49	243,51	3450,00
Alte bunuri si servicii pentru intretinere	38	20.01.30	35,00	11,00	46,00
Reparatii curente	39	20.02	250,00	-200,00	50,00
Hrana	40	20.03	40,00	-2,00	38,00
Hrana pentru oameni	41	20.03.01	40,00	-2,00	38,00
Hrana pentru animale	42	20.03.02	0,00	0,00	0,00
Medicamente si materiale sanitare	43	20.04	76,00	-26,00	50,00
Medicamente	44	20.04.01	50,00	-25,00	25,00
Materiale sanitare	45	20.04.02	26,00	-1,00	25,00
Bunuri de natura obiectelor de inventar	46	20.05	181,60	-61,60	120,00
Uniforme si echipament	47	20.05.01	126,00	-46,00	80,00
Lenjerie si accesorii de pat	48	20.05.03	0,00	0,00	0,00
Alte obiecte de inventar	49	20.05.30	55,60	-15,60	40,00

Deplasari , detasari , transferari	50	20.06	155,50	-119,50	36,00
Deplasari interne , detasari , transferari	51	20.06.01	100,50	-84,50	16,00
Deplasari in strainatate	52	20.06.02	55,00	-35,00	20,00
Carti, publicatii si materiale documentare	53	20.11	10,00	-9,00	1,00
Consultanta si expertiza	54	20.12	15,00	-8,00	7,00
Pregatire profesionala	55	20.13	4,00	-3,00	1,00
Protectia muncii	56	20.14	7,00	-6,00	1,00
Contributii ale administratiei publice locale la realizarea	57	20.19	0,00	0,00	0,00
Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor	58	20.24	0,00	0,00	0,00
Comisioane si alte costuri aferente impr	59	20.24.01	0,00	0,00	0,00
Comisioane si alte costuri aferente impr	60	20.24.02	0,00	0,00	0,00
Alte cheltuleli	61	20.30	112,60	26,40	139,00
Protocol si reprezentare	62	20.30.02	10,00	-3,00	7,00
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	63	20.30.30	102,60	29,40	132,00
CHELTUIELI DE CAPITAL	64	70	79,33	-5,60	73,73
TITLUL X ACTIVE NEFINANCIARE	65	71	79,33	-5,60	73,73
Active fixe	66	71.01	79,33	-5,60	73,73
Masini echipamente si mijloace de trans	67	71.01.02	75,33	-5,60	69,73
Mobilier, aparatura birotica alte active	68	71.01.03	4,00	0,00	4,00
Alte active fixe	69	71.01.30	0,00	0,00	0,00

Director,
ing. Pana Gheorghe



Sef Serv. Financiar Contabilitate,
ec. Mitrea Ion

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1

COMISIA DE BUGET FINANȚE, CONTROL, ADMINISTRAREA DOMENIULUI
PUBLIC ȘI PRIVAT, STUDII, STRATEGII ȘI PROGNOZE

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind rectificarea BNC
pe anul 2008 al Clubului Sportiv Ploiești

și a constatat: acordat
AVIZ FAVORABIL

PREȘEDINTE,
Palas Paul

SECRETAR,
Dobre Adrian

Data: 21.10. 2008

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIESTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR.6

Invatamant, sanatate, stiinta, cultura, culte, tineret si sport



R A P O R T

Comisia a luat in discutii proiectul de hotarare privind ... rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2008 al Clubului Sportiv Municipal Ploiești

.....
.....
.....

si a constatat :

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

29.10.2008

PRESEDINTE ,

SECRETAR ,

Lungu Razvan