

Referat de specialitate

Privind contul de execuție al bugetului local la data de 30 iunie 2021

În conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel tarziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședința publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

- a) să nu înregistreze plăți restante;
- b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercitiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.

În lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel tarziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta, în ședința publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile, astfel încât la sfârșitul anului:

- a) să nu înregistreze plăți restante;
- b) diferența dintre tragerile autorizate în anul respectiv și suma dintre plățile efectuate și plățile restante să fie mai mare decât zero.

1. VENITURI

În anul 2021, conform bugetului local general de venituri și cheltuieli, aprobat de către Consiliul local Socodor, veniturile totale se însumează la 17.611,00 mii lei, din care pentru bugetul local venituri proprii provenite din impozite, taxe și prelevări de la bugetul de stat în suma de 5.289 mii lei. Pentru secțiunea de funcționare s-a prevăzut suma de 4.666,00 mii lei și pentru secțiunea de dezvoltare suma de 12.945,00 mii lei, iar suma din excedent este în suma 4.037,00 mii lei.

EXPLICATII	Buget 2021	Prevederi trimestrul II	Incasari la 30.06.2021	Procent realizat la 30.06.2021
Imp.cladiri persoane fizice	70	60	53,81	
Imp.cladiri persoane juridice	160	145	140,19	
Impozit terenuri persoane fizice	60	46	42,38	
Impozit pe terenuri persoane juridice	15	11	11,91	
Impozit pe terenurile extravilane	420	369	332,93	
Taxe judiciare de timbre	28	16	14,08	
Alte impozite si taxe pe proprietate	3	1,7	0,35	
Taxa asupra mijloacelor de transport PF	130	101	93,74	
Taxa asupra mijloacelor de transport PJ	70	60	52,36	
Taxe si tarife pentru eliberare licente si autorizatii	6	2	1,97	
Alte taxe pe utilizarea bunurilor	17	7	0,55	
Alte impozite si taxe	7	3,7	1,75	
Venituri din concesiuni si inchirieri	1100	702,3	307,45	
Alte venituri din proprietate	0	0	0	
Venituri din prestari servicii	10	5	2,33	
Taxe extrajudiciare de timbru	0	0	0	
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate	75	44	44,20	
Alte venituri	0	0	0	
Venituri din vanzarea bunurilor ap.dom.privat	0	0	0	
Varsaminte din vanzarea bunurilor domeniul priv	0	0	0	
Taxe speciale serviciul salubritate	70	36	23,36	
Alte venituri	4	3,36	3,14	
Donatii si sponsorizari	0	0	0	
TOTAL VENITURI PROPRII	2245	1.613,06	1.126,5	69,84%
Imp.venit din transfer proprietate	7,1	5,6	2,52	
Cote defalcate din impozitul pe venit	721	365	374,25	
Sume defalcate din TVA pt.echilibrare	595	300	0	
Sume defalcate din TVA pt.fin clect.descentr	740,9	365	0	
Sume alocate de C.J. pentru echilibrarea bug.loc.	430	0	242,86	
Sume repartizate din fondul la dispozitia consiliului judetean	550	250	301,19	
Prelevare bugetul de Stat-Total	3.044	1.285,6	920,82	71,63%
Sume programe finantate UE	4.870	2.803	857,11	
Subventii PUG	46	46	0	
Ajutor pentru incalzirea locuintei cu lemne	13	1	0,34	
Cofinantare de la bugetul de stat AFIR	2.593	1.481	113,34	
Proiecte PNDL	4.800	2.100	631,58	
Subventii-total	12.322	6.431	1.602,37	24,92%
Varsaminte de la sectiunea de functionare		-750	750	0
Excedent din anul 2020	4.037	0	2.000	100,00%
TOTAL VENITURI	21.648	9.329,66	5.649,69	60,56%

Veniturile proprii încasate din impozite și taxe care se fac venit la bugetul local (fara prelevarile de la bugetul de stat - cote si sume din impozitul pe venit) au fost incasate la data de 30 iunie 2021 conform previziunilor înscrise în buget , respectiv suma de 1.613,06 mii lei.

2.CHELTUIELI

Din bugetul local în perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 s-au finanțat următoarele activități :

- **administrație publică locală în suma totală de 829,82 mii lei**, din care plati pentru cheltuieli de personal în suma de 480,73 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 183,62 mii lei si active nefinanciare în suma de 165,47 mii lei.

- **serviciul public local de evidență a persoanelor Socodor**, unde s-au efectuat plăți de **100,04 mii lei**, din care cheltuieli de personal în suma de 44,64 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 18,27 mii lei, active nefinanciare în suma de 37,84 mii lei și plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent -0,71 mii lei;
- **învățământ – total cheltuieli 455,24 mii lei** din care: cheltuieli cu bunurile și serviciile de 44,71 mii lei, asistență socială în sumă de 1,90 mii lei, alte cheltuieli în suma de 26,80 mii lei, active nefinanciare în suma de 383,01 mii lei și plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent -1,18 mii lei;
- **cultura, total cheltuieli 237,02 mii lei**, din care cheltuieli de personal 19,91 mii lei, cheltuieli cu bunuri și servicii 38,39 mii lei, cheltuieli cu transferuri între entități 120,00 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 12,5 mii lei și active nefinanciare de 46,22 mii lei;
- **asistență socială 337,93 mii lei** din care, cu cheltuieli de personal 281,49 mii lei și transferuri (ajutor încălzire beneficiari ajutor social, alte ajutoare și indemnizații, drepturile asistentului personal pentru copii și adulți cu handicap grav) în sumă totală de 56,44 mii lei;
- **dezvoltare publică** unde s-au finanțat cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 83,81 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 0,00 mii lei și active nefinanciare în suma de 509,26 mii lei;
- **protecția mediului** cu cheltuieli totale de 132,67 mii lei din care bunuri și servicii de 132,67 mii lei și cheltuieli cu activele nefinanciare în sumă de 0,00 mii lei;
- **transporturi cu cheltuieli totale de 2.302,06 mii lei**, din care bunuri și servicii de 12,46 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 2.254,70 mii lei, active nefinanciare de 34,90 mii lei.

Excedentul în execuția bugetară este la sfârșitul trimestrului II din anul 2021 de **661,83 mii lei**.

La sfârșitul perioadei de raportare, **unitatea nu are datorii neachitate**.

Disponibilitățile din trezorerie și bănci la 31.06.2021 este de **9.696,25 mii lei**;

Disponibilul din excentul anului 2020 este de **2.036,89 mii lei**;

<i>Nr.Crt.</i>	<i>Plati restante la 30 iunie 2021</i>	<i>Sume lei</i>
1	Total plati restante inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, din care:	0
2	sub 30 de zile	0
3	peste 30 de zile	0
4	peste 90 de zile	0
5	peste 120 de zile	0
6	catre furnizori, creditorii din operatii comerciale	0
7	fata de bugetul general consolidat	0
8	fata de salariati	0
9	imprumuturi nerambursate la scadenta	0
10	dobanzi restante	0

**Contabil,
Iliesi Brigitta Claudia**