

Referat de specialitate

privind contul de execuție al bugetului local la data de 31 decembrie 2024

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 2024, conform bugetului local general de venituri și cheltuieli, aprobat de către Consiliul local Socodor, veniturile totale se însumează la 26.072,00 mii lei, din care pentru bugetul local venituri proprii provenite din impozite, taxe și prelevări de la bugetul de stat în suma de 3.480 mii lei. Pentru secțiunea de funcționare s-a prevăzut suma de 6.683,00 mii lei și pentru secțiunea de dezvoltare suma de 19.389,00 mii lei, iar sume din excedent este în suma 2.020,00 mii lei.

EXPLICATII	Buget rectificat 2024	Prevederi trimestrul IV	Incasari la 31.12.2024	Procent realizat la 31.12.2024
Imp.cladiri persoane fizice	84	84	84,32	
Imp.cladiri persoane juridice	153	153	147,75	
Impozit terenuri persoane fizice	67	67	69,21	
Impozit pe terenuri persoane juridice	21	21	20,88	
Impozit pe terenurile extravilane	484	484	487,53	
Taxe judiciare de timbre	70	70	69,09	
Alte impozite si taxe pe proprietate	4	4	3,87	
Taxa asupra mijloacelor de transport PF	192	192	197,86	
Taxa asupra mijloacelor de transport PJ	76	76	75,21	
Taxe si tarife pentru eliberare licente si autorizatii	121	121	120,90	
Alte taxe pe utilizarea bunurilor	2	2	1,08	
Alte impozite si taxe	5	5	3,71	
Venituri din concesiuni si inchirieri	1194	1194	1042,66	
Alte venituri din proprietate	0	0	1,43	
Venituri din prestari servicii	7	7	6,09	
Taxe extrajudiciare de ti,mbru	0	0	0	
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate	96	96	104,13	
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	30	30	26,72	
Alte venituri	3,2	3,2	0,3	
Donatii si sponsorizari	7	7	7	
TOTAL VENITURI PROPRII	2616,2	2616,2	2469,74	94,40%
Imp.venit din transfer proprietate	64	64	63,55	
Cote defalcate din impozitul pe venit 04.01	1349	1349	964,63	
Sume defalcate din TVA pt.echilibrare 11.06	1580	1580	1580	
Sume defalcate din TVA pt.fin clect.descentr11.02	1803	1803	1776	
Sume alocate de C.J. pentru echilibrarea bug.loc.04.04	321	321	310,84	
Sume repartizate din fondul la dispozitia consiliului judetean 04.05	700	700	700	
Prelevari bugetul de Stat-Total	5817	5817	5395,02	92,79%
Sume programe finantate UE+ PNRR	8223	8223	1874	
Cofinantare de la bugetul de stat AFIR+PNRR	3791	3791	1557,93	
Ajutor pentru incalzirea locuintei cu lemne	144	144	154,06	
Subventii	0	0	0	
Sume ANCPI	161	161	159,89	
Proiecte PNDL	3300	1390,50	1390,50	
Subventii-total	15619	15619	5136,38	32,88%
Varsaminte de la sectiunea de functionare	-2.055		0	
Excedent din anul 2023	2020	2020	1950	51,98%
TOTAL VENITURI	26072,2	26072,2	13001,14	49,87%

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 31 decembrie 2024 conform previziunilor înscrise în buget , respectiv suma de 2469,74 mii lei.

2.CHELTUIELI

Din bugetul local în perioada 01.01.2024 – 31.12.2024 s-au finanțat următoarele activități :

- **administrație publică locală în suma totală de 1.876,21 mii lei**, din care plati pentru cheltuieli de personal în suma de 1.234,82 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 462,08 mii lei, proiecte cu finantare PNRR 62,05 si active nefinanciare în suma de 117,26 mii lei.
- **serviciul public local de evidență a persoanelor Socodor**, unde s-au efectuat plăți de **2.003,69 mii lei**, din care cheltuieli de personal în suma de 97,48 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 77,33 mii lei, proiecte cu finantare europeana în suma de 1.008,83 mii lei, proiecte cu finantare PNRR 793,34 si active nefinanciare în suma de 26,71 mii lei.
- **tranzactii privind datoria publică**, unde s-au efectuat plăți la titlul dobanzi in suma de **91,03 mii lei**
- **învățământ – total cheltuieli 5.003,43 mii lei** din care: cheltuieli de personal în suma de 28,97 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile de 231,37 mii lei, asistență socială în sumă de 544,68 mii lei, proiecte cu finantare PNRR 1.500,12 mii lei, active nefinanciare în suma de 2.698,29 mii lei;
- **cultura, total cheltuieli 1.803,12 mii lei**, din care cheltuieli de personal 76,06 mii lei , cheltuieli cu bunuri și servicii 364,41 mii lei, cheltuieli cu transferuri între entitati 629,54 mii lei, alte cheltuieli 46,5 mii lei, proiecte cu finantare PNRR 430,28 mii lei și active nefinanciare de 256,33 mii lei;
- **asistență socială 1.967,21 mii lei** din care, cu cheltuieli de personal 992,45 mii lei, active nefinanciare de 100,00 mii lei și transferuri (ajutor incalzire beneficiari ajutor social , alte ajutoare și indemnizații , drepturile asistentului personal pentru copii și adulți cu handicap grav) în sumă totală de 446,27 mii lei si proiecte cu finantare PNRR 428,49 mii lei ;
- **dezvoltare publică** unde s-au finanțat cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 272,27 mii lei si active nefinanciare în suma de 64,04 mii lei;
- **protecția mediului cu cheltuieli totale de 370,76 mii lei** din care bunuri și servicii de 198,91 mii lei, alte transferuri 51,00 mii lei și cheltuieli cu activele nefinanciare în sumă de 120,85 mii lei;
- **transporturi cu cheltuieli totale de 1.175,04 mii lei**, din care bunuri și servicii de 69,37 mii lei, proiecte cu finantare europeana in suma de 321,16 mii lei, active nefinanciare de 284,51 mii lei si rambursari de credit in suma de 500,00 mii lei.

Excedentul în execuția bugetară este la sfârșitul trimestrului IV din anul 2024 de **394,04 mii lei**.

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

Disponibilitatile din trezorerie și bănci la 31.12.2024 este de **65,41 mii lei**;

Disponibilul din excedentul anului 2024 este de **394,04 mii lei**;

Nr.Crt.	Plati restante la 31 decembrie 2024	Sume lei
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**