

ROMÂNIA
JUDEȚUL VASLUI
PRIMĂRIA LIPOVĂȚ
BIROU FINANCIAR-CONTABIL IMPOZITE ȘI TAXE LOCALE
Nr. 5314/10.08.2021

R A P O R T

ASUPRA EXECUȚIEI BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2021

Ordonatorii principali de credite prin organele financiar contabile au obligația potrivit Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 63 din 30 iunie 2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, de a prezenta spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor pe cele două secțiuni pentru trimestrul expirat, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

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

Situația execuției veniturilor bugetului local pe capitole și subcapitole la data de 30 iunie 2021 se prezintă astfel:

VENITURI TOTALE

S P E C I F I C A R E	Program anual	Program Trimestrul II 2021	Incasari realizate
VENITURI TOTAL	7.922.853	3.710.500	3.219.497
I. VENITURI PROPRII	1.736.000	997.000	1.022.942
1.1 Venituri curente	5.662.000	2.943.000	2.969.426
* Venituri fiscale	5.325.000	2.738.000	2.771.857
- impozit pe venit, profit si castiguri din capital	836.000	419.000	459.434
- impozite si taxe pe proprietate	321.000	226.000	222.425
- impozite si taxe pe bunuri si servicii	4.041.000	2.021.000	2.028.392
- alte impozite si taxe fiscale	127.000	72.000	61.606
* Venituri nefiscale	337.000	205.000	197.569
1.2 Transferuri voluntare altele decat subventiile			
- varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	-1.221.000	-602.000	-190.000
- varsaminte din sectiunea de functionare	1.221.000	602.000	190.000
1.3 Venituri din capital	3.000	3.000	2.516
1.4 Subventii	1.287.500	764.500	247.555
1.5 Sume primite de la UE	970.353	0	0

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

S P E C I F I C A R E	Program anual	Program trimestrul II 2021	Incasari realizate
VENITURI TOTAL	4.754.000	2.503.500	2.879.507
1. VENITURI CURENTE	4.441.000	2.341.000	2.779.426
1.1. VENITURI FISCALE	5.325.000	2.738.000	2.771.857
<i>* IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL</i>	<i>836.000</i>	<i>419.000</i>	<i>459.434</i>
Impozit pe venit	5.000	3.000	3.388
- Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	5.000	3.000	3.388
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	831.000	416.000	456.046
- Cote defalcate din impozitul pe venit	544.000	277.000	307.329
- Sume alocate din cotele defalcate din impozitul de venit pentru echilibrarea bugetelor locale	277.000	139.000	148.717
- Sume repartizate din Fondul la dispozitia CJ	0	0	0
<i>* IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE</i>	<i>321.000</i>	<i>226.000</i>	<i>222.425</i>
- Impozitul pe cladiri de la persoane fizice	39.000	29.000	28.968
- Impozitul pe cladiri de la persoane juridice	45.000	35.000	40.594
- Impozitul pe terenuri de la persoane fizice	92.000	62.000	56.237
- Impozitul pe teren de la persoane juridice	3.000	2.000	1.688
- Impozitul pe terenul din extravilan	142.000	98.000	94.366
- Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	0	0	572
<i>* IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII</i>	<i>4.041.000</i>	<i>2.021.000</i>	<i>2.028.392</i>
Sume defalcate din TVA	3.929.000	1.949.000	1.949.000
- Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru fin. chelt. descentralizate	1.554.000	760.000	760.000
- Sume defalcate din TVA pentru drumuri	10.000	6.000	6.000
- Sume din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	2.365.000	1.183.000	1.183.000
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desf. de activitati	112.000	72.000	79.392
Impozit pe mijloacele de transport	110.000	70.000	76.945
- Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de pers. fizice	88.000	58.000	60.633
- Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de pers. juridice	22.000	12.000	16.312
Taxe si tarife pt. eliberarea de licente si autorizatii de functionare	0	0	2
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pedesfasurarea de activitati	2.000	2.000	2.445
<i>* ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE</i>	<i>127.000</i>	<i>72.000</i>	<i>61.606</i>
Alte impozite si taxe	127.000	72.000	61.606
1.2. VENITURI NEFISCALE	-884.000	-397.000	7.569
<i>* VENITURI DIN PROPRIETATE</i>	<i>51.000</i>	<i>45.000</i>	<i>41.454</i>
Venituri din concesiuni si inchirieri	51.000	37.000	41.454
<i>* VANZARI DE BUNURI SI SERVICII</i>	<i>-935.000</i>	<i>-442.000</i>	<i>-33.885</i>
Venituri din prest. serv. si alte activitati	1.000	1.000	210

Venituri din taxe administrative, eliberari permise	10.000	4.000	
- Taxe extrajudiciare de timbru	10.000	4.000	4.
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate	115.000	60.000	56.7
Diverse venituri	160.000	95.000	94.7
- Taxe speciale	160.000	95.000	93.63
- Alte venituri	0	0	1.090
Transferuri voluntare, altele decat subventiile	-1.221.000	-602.000	-190.000
- Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	-1.221.000	-602.000	-190.000
1.3.SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	313.000	162.500	100.081
<i>* SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT</i>	<i>83.000</i>	<i>32.500</i>	<i>30.426</i>
Subventii primite din Fondul de Interventie	0	0	0
Ajutor pentru incalzirea locuintei cu lemne,	20.000	1.000	544
Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	63.000	31.500	29.882
<i>* SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII</i>	<i>230.000</i>	<i>130.000</i>	<i>69.655</i>
Subventii primite de la consiliile locale si judetene pentru ajutoare in situatii de extrema dificultate	0	0	0
Sume alocate din bugetul ANCP	230.000	130.000	69.655

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE SPECIFICARE

	Program anual	Program trimestrul II 2021	Incasari realizate
VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE-TOTAL	3.168.853	1.207.000	339.990
<i>1.1 VENITURI CURENTE</i>	<i>1.221.000</i>	<i>602.000</i>	<i>190.000</i>
VENITURI NEFISCALE	1.221.000	602.000	190.000
Vanzari de bunuri si servicii	1.221.000	602.000	190.000
Transferuri voluntare altele decat subventiile	1.221.000	602.000	190.000
- Varsaminte din sectiunea de functionare	1.221.000	602.000	190.000
<i>1.2 VENITURI DE CAPITAL</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>2.516</i>
Venituri din valorificarea unor bunuri	3.000	3.000	2.516
<i>1.3 SUBVENTII</i>	<i>974.500</i>	<i>602.000</i>	<i>147.474</i>
Subventii de la bugetul de stat	974.500	602.000	147.474
Finantarea programelor nationale de dezvoltare locala	974.500	602.000	147.474
Subventii din sume obtinute in urma scoaterii la licitatie a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera pentru finantarea proiectelor de investitii	372.500	0	0
Subventii de la alte administratii	0	0	0
Sume alocate din bugetul AFIR	0	0	0
Subventii primite de la UE	970.353	0	0
F.E.A.D.R.	970.353	0	0
- Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	970.353	0	0

- Prefinanțare	0	0	0
----------------	---	---	---

Referitor la stabilirea, urmărirea și încasarea veniturilor bugetului local se efectuează de compartimentul financiar-contabil cu responsabilități în acest domeniu, evidența la casier-încasator – operator rol, iar data raportării este la zi. Menționăm ca până la data raportării s-au înștiințat contribuabilii plătitori de impozite, taxe locale, chirii care figurează pe lista de rămasă pe anii anteriori la data de 31.12.2020. Pentru contribuabilii rău-platnici, pentru obligațiile de plată menționate anterior, s-a început executarea silită prin comunicarea de înștiințări de plată, respectiv instituirea popririi asupra disponibilităților bănești.

În ceea ce privește contabilitatea veniturilor bugetului local, nu am avut situații deosebite pe parcursul trimestrului, diferențele semnalate, erorile înregistrate au fost rezolvate prin reglări de conturi, respectiv de încasare directă și depunere în contul corespunzător surselor încasate, astfel încât la data de 30 iunie 2021 în baza contului de executie emis de Trezoreria Vaslui unitatea a întocmit contul de executie al bugetului local conform datelor prezentate mai sus, nesemnalandu-se erori sau diferențe.

În ceea ce privește bugetul local al UAT Lipovat este de menționat faptul că veniturile au fost în suma de 3.219.497 lei. Din totalul încasarilor realizate la 30.06.2021, suma de 2.879.507 lei reprezintă veniturile secțiunii de funcționare, iar suma de 339.990 lei reprezintă veniturile secțiunii de dezvoltare.

Bugetul veniturilor prevăzute la nivelul trim.II 2021 a fost de 3.710.500 lei, iar nivelul încasarilor realizate a fost de 3.219.497 lei, rezultând un grad de încasare de 86,77%. De asemenea, din situația prezentată veniturile proprii, în suma de 1.022.942 lei (exclusiv cote) reprezintă 31,77% din total venituri.

În ceea ce privește **cheltuielile bugetului local** situația se prezintă astfel:

CHELTUIELI TOTALE

S P E C I F I C A R E	Credite aprobate anual	Credite trimestrul II 2021	Plati efectuate
A. CHELTUIELI TOTAL :	8.177.153	3.964.800	2.310.199
1. Cheltuieli curente	5.790.356	2.503.500	2.011.317
1.1. Cheltuieli de personal	2.079.000	1.061.500	996.235
1.2. Bunuri și servicii	1.626.000	878.000	487.881
1.3. Transferuri din bugetele consiliilor locale și județene	10.000	0	0
1.4 Asistența socială	1.001.000	531.000	498.681
1.5. Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	1.036.356	0	0
1.6. Alte cheltuieli–burse	38.000	33.000	28.520
2. Cheltuieli de capital	2.386.797	1.461.300	298.882
3. Plati efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	0	0
B. EXCEDENT	0	0	909.298

Efectuarea cheltuielilor s-a făcut cu respectarea nivelului din bugetul local, fiind justificate din punctul de vedere al necesității asigurării funcționalității instituțiilor și serviciilor publice subordonate, precum și realizării unor activități de interes local conform prevederilor legale.

S-au efectuat plăți pentru secțiunea de funcționare respectiv: cheltuieli de personal, cheltuieli materiale, transferuri, ajutoare sociale, burse, etc în valoare de 2.011.317 lei. De asemenea, s-au realizat obiective de investiții de interes local care s-au suportat din secțiunea de dezvoltare, suma alocată acestora a fost 298.882 lei. La sfârșitul trimestrului a rezultat un excedent al bugetului în sumă de 909.298 lei.

SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE

S P E C I F I C A R E	Credite bugetare initiale	Credite trimestrul II 2021	Plati efectuate
TOTAL CHELTUIELI	4.754.000	2.503.500	2.011.317
Partea a I a SERVICII PUBLICE GENERALE	1.703.000	846.000	764.614
AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE	1.693.000	846.000	764.614
1.CHELTUIELI CURENTE	1.693.000	846.000	764.614
* Cheltuieli de personal	1.395.000	681.000	642.415
- Cheltuieli salariale in bani	1.363.000	665.000	628.702
- Salarii de baza	1.147.000	559.000	533.255
- Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	140.000	70.000	67.392
- Drepturi de delegare	4.000	2.000	400
- Indemnizatii de hrana	68.000	32.000	27.655
- Alte drepturi salariale in bani	4.000	2.000	0
- Contributia asiguratorie pentru munca	32.000	16.000	13.713
* Bunuri si servicii	298.000	165.000	122.199
- Bunuri si servicii	240.000	138.000	109.415
- Furnituri de birou	15.000	8.000	2.877
- Materiale pentru curatenie	6.000	3.000	2.241
- Iluminat,incalzit	40.000	25.000	20.292
- Apa, canal si salubritate	2.000	1.000	216
- Carburanti si lubrifianti	8.000	4.000	4.000
- Piese de schimb	6.000	3.000	2.651
- Posta,telefon,radio,tv	38.000	19.000	14.701
- Materiale si prestari servicii cu caracter functional	125.000	75.000	62.437
- Reparatii curente	4.000	2.000	937
- Bunuri de natura obiecte de inventar –alte obiecte de inv.	13.000	6.000	5.350
- Deplasari interne,detasari, transferari	17.000	7.000	5.909
- Pregatire profesionala	20.000	10.000	0
- Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	4.000	2.000	588
- Protocol si reprezentare	4.000	2.000	588
* Plati efectuate in anii precedent si recuperate in anul curent	0	0	0
ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	10.000	0	0
1. CHELTUIELI CURENTE	10.000	0	0
Fond de rezerva bugetara la dispozitia consiliilor locale	10.000	0	0

S P E C I F I C A R E	Credite bugetare initiale	Credite trimestrul II 2021	Plati efectuate
Partea a II a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA	115.000	59.000	37.532
Ordine publica si siguranta nationala	115.000	59.000	37.532
1.CHELTUIELI CURENTE	115.000	59.000	37.532
* Cheltuieli de personal	72.000	37.000	33.973
- Cheltuieli salariale in bani	70.000	35.500	33.051
- Salarii de baza	64.000	32.000	31.068
- Drepturi de delegare	1.000	1.000	0
- Indemnizatia de hrana	5.000	2.500	1.983
- Chelt.salariale in natura	0	0	0
- Contributia asiguratorie pentru munca	2.000	1.500	742
* Bunuri si servicii	43.000	22.000	3.739
- Bunuri si servicii	3.000	2.000	770
- Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	3.000	2.000	770
- Deplasari,detasari	0	0	0
- Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	40.000	20.000	2.969
Partea a III a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE	2.112.000	1.103.500	930.435
INVATAMANT	409.000	172.000	113.635
1. CHELTUIELI CURENTE	409.000	172.000	113.635
* Bunuri si servicii	334.000	112.000	64.701
- Bunuri si servicii	278.000	89.000	58.735
- Furnituri de birou	7.000	3.000	1.717
- Materiale pentru curatenie	9.000	3.000	715
- Iluminat,incalzit	127.000	23.000	10.398
- Apa, canal si salubritate	7.000	1.000	11
- Carburanti si lubrifianti	3.000	2.000	1.500
- Transport	47.000	28.000	25.767
- Posta,telefon,radio,tv	10.000	5.000	3.857
- Materiale si prestari servicii cu caracter functional	7.000	3.000	855
- Alte bunuri si serv.pt intretinere si functionare	61.000	21.000	13.915
- Reparatii curente	16.000	6.000	1.089
- Bunuri de natura obiecte de inventar –alte obiecte de inv.	27.000	10.000	3.658
- Deplasari interne,detasari, transferari	2.000	1.000	133
- Carti, publicatii, si materiale documentare	1.000	1.000	0
- Pregatire profesionala	10.000	5.000	1.086
* Asistenta sociala	37.000	27.000	20.414
- Ajutoare sociale in numerar	22.000	12.000	8.914
- Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita	15.000	15.000	11.500
* Alte cheltuieli - burse	38.000	33.000	28.520
Din care: - <i>Invatamant secundar inferior</i>	<i>394.000</i>	<i>157.000</i>	<i>102.135</i>
- <i>Alte cheltuieli in domeniul invatamantului</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>11.500</i>
SANATATE	83.000	43.500	31.441

S P E C I F I C A R E	Credite bugetare initiale	Credite trimestrul II 2021	Plati efectuate
1. CHELTUIELI CURENTE	83.000	43.500	31.441
* Cheltuieli de personal	63.000	31.500	29.882
- Cheltuieli salariale in bani	61.000	30.500	29.226
- Salarii de baza	56.000	28.000	27.378
- Indemnizatia de hrana	5.000	2.500	1.848
- Contributia asiguratorie pentru munca	2.000	1.000	656
2. BUNURI SI SERVICII	20.000	12.000	1.559
- Materiale sanitare	4.000	2.000	399
- Dezinfectanti	16.000	10.000	1.160
CULTURA, RECREERE SI RELIGIE	244.000	142.000	79.450
1. CHELTUIELI CURENTE	244.000	142.000	79.450
* Cheltuieli de personal	137.000	70.000	62.503
- Cheltuieli salariale in bani	133.500	67.500	61.133
- Salarii de baza	119.500	59.500	57.138
- Drepturi de delegare	4.000	2.500	100
- Indemnizatii de hrana	10.000	5.500	3.895
- Cheltuieli salariale in natura	0	0	0
- Contributia asiguratorie pentru munca	3.500	2.500	1.370
* Bunuri si servicii	107.000	72.000	16.947
- Bunuri si servicii	30.000	16.000	3.260
- Furnituri de birou	3.000	1.000	90
- Materiale pentru curatenie	1.000	1.000	0
- Incalzit iluminat	6.000	4.000	2.723
- Posta telecomunicatii	3.000	2.000	369
- Materiale si prestari servicii cu caracter functional	17.000	8.000	78
- Bunuri de natura obiectelor de inventar	0	0	0
- Deplasari interne, detasari, transferari	2.000	1.000	200
- Carti publicatii	5.000	5.000	0
- Alte cheltuieli	70.000	50.000	13.487
- Protocol si reprezentare	0	0	0
- Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	70.000	50.000	13.487
* Plati efectuate in anii precedent si recuperate in anul curent	0	0	0
Din care: - <i>Biblioteci publice comunale</i>	89.000	48.000	33.579
- <i>Camine culturale</i>	124.000	63.000	42.278
- <i>Sport</i>	31.000	31.000	3.593
- <i>Alte servicii in domeniul culturii, recreerii si religiei</i>	0	0	0
ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA	1.376.000	746.000	705.909
1. CHELTUIELI CURENTE	1.376.000	746.000	705.909
* Cheltuieli de personal	412.000	242.000	227.642
- Cheltuieli salariale in bani	401.000	236.000	222.634
- Salarii de baza	341.000	206.000	196.171
- Indemnizatia de hrana	60.000	30.000	26.463

S P E C I F I C A R E	Credite bugetare initiale	Credite trimestrul II 2021	Plati efectuate
- Contributia asiguratorie pentru munca	11.000	6.000	5.008
* Asistenta sociala	964.000	504.000	478.267
- Ajutoare sociale in numerar	964.000	504.000	478.267
2. PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	0	0	0
Din care: - <i>Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati</i>	1.306.000	729.000	693.988
- <i>Ajutor social</i>	70.000	17.000	11.921
Partea a IV a LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA	373.000	199.000	138.718
LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA	193.000	109.000	82.648
1.CHELTUIELI CURENTE	193.000	109.000	82.648
* Bunuri si servicii	193.000	109.000	82.648
- Bunuri si servicii	193.000	109.000	82.648
- Materiale si prestari servicii cu caracter functional	193.000	109.000	82.648
- Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor interne	0	0	0
Din care: - <i>Alimentare cu apă</i>	35.000	25.000	7.577
- <i>Iluminat public si electrificari rurale</i>	124.000	70.000	65.626
- <i>Alimentare cu gaze naturale in localitati</i>	0	0	0
- <i>Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale</i>	34.000	14.000	9.445
PROTECTIA MEDIULUI	180.000	90.000	56.070
1.CHELTUIELI CURENTE	180.000	90.000	56.070
* Bunuri si servicii	180.000	90.000	56.070
- Bunuri si servicii	0	0	0
- Materiale si prestari servicii cu caracter functional	0	0	0
- Bunuri de natura obiectelor de inventar	0	0	0
- Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	180.000	90.000	56.070
Din care: - <i>Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor</i>	160.000	80.000	49.977
- <i>Canalizarea si tratarea apelor reziduale</i>	20.000	10.000	6.093
Partea a V a ACTIUNI ECONOMICE	451.000	296.000	140.018
AGRICULTURA	230.000	130.000	69.655
1. CHELTUIELI CURENTE	230.000	130.000	69.655
* Bunuri si servicii	230.000	130.000	69.655
- Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	230.000	130.000	69.655
TRANSPORTURI	142.000	122.000	26.367
1. CHELTUIELI CURENTE	142.000	122.000	26.367
* Bunuri si servicii	142.000	122.000	26.367
- Materiale si prestari servicii cu caracter functional	142.000	122.000	26.367
ALTE ACTIUNI ECONOMICE	79.000	44.000	43.996
1. CHELTUIELI CURENTE	79.000	44.000	43.996
* Bunuri si servicii	79.000	44.000	43.996

S P E C I F I C A R E	Credite bugetare initiale	Credite trimestrul II 2021	Plati efectuate
- Materiale si prestari servicii cu caracter functional	79.000	44.000	43.996
EXCEDENT	0	0	868.190
DEFICIT	0	0	0

Din situația prezentată reiese ca la data de 30 iunie 2021 cheltuielile **secțiunii de funcționare** sunt de 2.011.317 lei, observându-se din cifrele prezentate că a existat o fundamentare corectă a cheltuielilor, neraportându-se supradimensionări ale creditele aprobate și creditelor deschise, respectându-se destinația sumelor repartizate și respectiv justificarea lor prin plățile de casă efective.

Situația pe capitole, subcapitole, articole și aliniate se prezintă astfel:

1. Pentru capitolului “**Autorități executive**” s-au efectuat cheltuieli în sumă totală de 764.614 lei din care:

- **Cheltuieli de personal** - în suma de 642.415 lei, sumă utilizată pentru plăți salarii în bani, indemnizație de hrana, contribuții angajator aferente lunilor decembrie 2020 – mai 2021 și drepturi de delegare.

- **Cheltuieli cu bunuri și servicii** - s-au efectuat cheltuieli în sumă totală de 122.199 lei materializate pe articole de cheltuieli astfel:

- **Furnituri de birou** - s-au efectuat cheltuieli în suma de 2.877 lei, materializate în achiziții de furnituri birou, rechizite, diverse imprimante;
- **Materiale pentru curățenie** – în valoare totală de 2.241 lei și reprezentând achiziție de materiale pentru curățenia și dezinfecția sediului primăriei;
- **Încălzit, iluminat** – s-au efectuat cheltuieli de 20.292 lei, sumă utilizată pentru plata consumului de energie la sediul primăriei și consum gaz sediu și cămin cultural;
- **Apă, canal și salubritate** – cheltuielile efectuate au fost în sumă de 216 lei, reprezentând consumul de apă potabilă;
- **Carburanți și lubrifianți** – s-a efectuat cheltuieli în suma de 4.000 lei;
- **Piese de schimb** – cheltuielile efectuate au fost în suma de 2.651 lei pentru achiziția de piese de schimb pentru autoturismul primăriei;
- **Poștă, TV, internet** - s-au efectuat plăți în suma de 14.701 lei constând în cheltuieli lunare telefon, internet, timbre, corespondența;
- **Materiale și prestări servicii cu caracter funcțional** - s-au efectuat plăți în sumă 62.437 lei suma utilizată pentru: asistenta tehnică lunară soft-uri program contabilitate, impozite și taxe, încarcat tonere imprimante, achiziție tonere imprimante, lucrări Legea 18/91, servicii de consultantă fiscală, servicii informatice registrul agricol, achiziție materiale consumabile, plata servicii copiere, imprimare, scanare, servicii SSM, antivirus calculatoare, stampile pentru birouri, expertize și documentații, diverse materiale consumabile, etc;
- **Reparații curente** – suma alocată acestui articol a fost de 937 lei reprezentând reparații curente la biroul impozite și taxe locale din sediul primăriei;
- **Alte obiecte de inventar** - s-au efectuat plăți în suma de 5.350 lei pentru achiziția de calculatoare de birou și perforatoare, stalpi pentru iluminat curte interioara primărie și stampila pentru birou stare civilă;
- **Deplasări interne** - s-au efectuat plăți în suma de 5.909 lei, respectiv cheltuieli transport și pentru pregătire profesională;

- **Protocol si reprezentare** – cheltuielile efectuate au fost in suma de 588 lei reprezentand cheltuieli pentru materiale consumabile comisii;
- 2. La capitolul "**Alte servicii publice generale**" nu s-au efectuat plati.
- 3. Pentru capitolul "**Protecție civila și protecția contra incendiilor**" s-au efectuat cheltuieli în sumă totală de 33.793 lei reprezentand **cheltuielile de personal** respectiv plati salariile in bani, contributi angajator aferente lunilor decembrie 2020–mai 2021. Cheltuielile cu bunuri si servicii au fost in suma de 3.739 reprezentand plati pentru interventii situatii de urgenta si a impozitului aferent acestora, revizie, piese de schimb, asigurare si carburant pentru autoturismul ce deservește serviciul SVSU.
- 4. Pentru capitolul "**Invățământ**", din cifrele prezentate reiese că s-au efectuat cheltuieli totale de 113.635 lei.

Cheltuielile titlului **Bunuri si servicii** sunt finanțate din veniturile proprii, sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale și sume defalcate din taxa pe valoarea adaugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor s-au efectuat cheltuieli în sumă totală de 64.701 lei, pe articole de cheltuieli situația prezentandu-se astfel:

- **Furnituri de birou** s-au efectuat cheltuieli în suma de 1.717 lei;
- **Materiale pentru curatenie** – s-au facut plati de 715 lei pentru achizitionarea de produse pentru curatenie si dezinfectie sali de clasa;
- **Incalzit, iluminat** - s-a cheltuit suma de 10.398 lei, sumă utilizată pentru plata consumului de energie electrică pentru toate punctele de consum apartinand școlilor și pentru achiziția de lemne foc;
- **Apa, canal si salubritate** – s-au efectuat plăți în valoare de 11, reprezentând consum apă potabilă;
- **Carburanti si lubrifianti** – s-a efectuat cheltuieli in suma de 1.500 lei, achiziție carburant microbuz scolar;
- **Transport** s-a cheltuit suma de 25.767 lei reprezentând naveta cadre didactice perioada decembrie 2020 – mai 2021;
- **Posta, telefon, internet** s-a cheltuit suma de 3.857 lei reprezentând cheltuieli cu abonamente de telefonie și internet, precum și cheltuieli poștale cu corespondența;
- **Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional** – s-au facut plati in valoare de 855 lei pe acest articol;
- **Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare** cu o valoare de 13.915 lei, reprezentând diverse cheltuieli;
- **Reparatii curente** – pentru acestea s-a cheltuit suma de 1.089 lei;
- **Bunuri de natura obiectelor de inventar** – pentru achizitionarea carora s-a folosit suma de 3.658 lei;
- **Deplasari, detasari, transferari** – suma de 133 lei s-a utilizat in scopul deplasarilor in interes de serviciu;
- **Pregatire profesionala** – s-a alocat suma de 1.086 lei pentru pregatirea cadrelor didactice;
- **Alte cheltuieli (burse)** - s-au acordat burse în valoare de 28.520 lei;
- **Asistență socială** s-au efectuat cheltuieli in suma de 20.414 lei reprezentand tichete sociale pentru gradiniță de 11.500 lei si ajutoare sociale in numerar in valoare de 8.914 lei ;

- 5. Pentru capitolul "**Sanatate**" s-au efectuat cheltuieli totale de 31.441 lei reprezentand **cheltuieli de personal** in suma de 29.882 lei aferente lunilor decembrie 2020– mai 2021 si

cheltuieli cu bunuri si servicii in valoare de 1.559 lei reprezentand achizitie de materiale sanitare si dezinfectanti.

6. Pentru capitolul “**Cultura, recreere și religie**”, la **subcapitolul Bibliotecă** s-au efectuat cheltuieli de 33.579 lei reprezentand **cheltuieli de personal** aferente perioadei decembrie 2020–mai 2021.

La **subcapitolul Camine culturale** s-au efectuat cheltuieli de functionare in suma de 42.278 lei din care:

- Pentru titlul **Cheltuieli de personal** – 28.924 lei și reprezintă cheltuieli cu salarii și contribuții aferente lunilor decembrie 2020–mai 2021;
- Pentru titlul **Bunuri și servicii** s-au efectuat cheltuieli în sumă de 13.354 lei din care:
 - **Furnituri de birou** – reprezentând achiziții in valoare de 90 lei;
 - **Materiale pentru curățenie** – nu s-au efectuat cheltuieli;
 - **Incalzit, iluminat** - s-au efectuat cheltuieli de 2.408 lei, suma utilizată pentru plata consumul de energie pentru toate punctele de consum aparținând caminelor culturale;
 - **Posta, telefon, radio, internet** - s-au efectuat cheltuieli de 369 lei reprezentând abonamente internet cămine culturale;
 - **Material și prestări servicii cu caracter funcțional** – 78 lei reprezentand achizitie capac obiectiv pentru aparat foto;
 - **Alte obiecte de inventar** - 0 lei;
 - **Deplasari, detasari, transferuri** s-au efectuat cheltuieli in valoare de 200 lei, respectiv cheltuieli transport în interes de serviciu;
 - **Protocol și reprezentare** – 0 lei;
 - **Alte cheltuieli cu bunuri si servicii** – 10.209 lei reprezentând cheltuieli servicii pregătire muzicală, achizitie materiale consumabile si imprimate, achizitie premii pentru concursul “Condeiful fermecat”, achizitie coroane funerare diverse evenimente.

La **subcapitolul Sport** s-au efectuat cheltuieli in valoare de 3.593 lei pentru achizitionare benzi delimitare necesare respectarii distantarii sociale in timpul ceremoniei de sfintire a salii de sport, plati facturi iluminat, documentie repozitionare teren baza sportiva, diverse materiale consumabile.

7. Pentru capitolul “**Asigurari si asistenta socială**” s-au efectuat plăți în suma totală de 705.909 lei, din care pentru:

- **Cheltuieli de personal** - s-a cheltuit suma de 227.642 lei, suma utilizata pentru plati salarii in bani, contributi angajator aferente lunilor decembrie 2020–mai 2021;
- **Ajutoare sociale** - s-au efectuat cheltuieli în suma totala de 466.346 lei reprezentând indemnizații persoane cu handicap si 11.921 lei ajutoare de înmormântare și ajutoare de încălzire;

8. Pentru capitolul “**Servicii si dezvoltare publica**”, s-au efectuat cheltuieli in suma totala de 82.648 lei din care:

- pentru subcapitolul **Alimentare cu apă** s-a cheltuit suma de 7.577 lei reprezentând achiziție clor necesar la rețeaua de apă din satul Chițoc plată contribuție pentru utilizarea sistemului de apă aferentă trim.I 2021, plata analize apa Chitoc, servicii cadastru pentru retea apa;
- pentru subcapitolul **Iluminat public** s-a cheltuit suma de 65.626 lei, materializata in plati efectuate pentru consum energie puncte iluminat public, tarife emitere aviz si cote ISC pentru proiectul de modernizare si eficientizare a sistemului de iluminat public;

- pentru subcapitolul **Alte servicii în domeniile locuințelor, serviciilor** suma totală cheltuită pe sectorul de funcționare a fost în valoare totală de 9.445 materializate în achiziția de bunuri de gospodărire comună, servicii de mentenanță sistem de supraveghere video, revizie tractor, achiziție erbicid;
- la subcapitolul **"Protecția mediului"** cheltuielile de funcționare au fost de 56.070 lei reprezentând contravaloare taxa de salubritate, tarif mediu pentru autorizare canalizare, contravaloare autocolante pentru pubelele de gunoi, servicii de vidanajare pentru sistemul de canalizare.

9. La capitolul **Alte cheltuieli în domeniul agriculturii** s-au făcut plăți pentru programul național de cadastru în sumă de 69.655 lei.

10. Pentru capitolul **"Drumuri și poduri"** pentru secțiunea de funcționare s-a cheltuit suma de 26.367 lei reprezentând achiziție motorină lucrări drumuri, consumabile buldoexcavator, tarif emitere avize proiect drumuri Chitoc, documentație cadastrală drumuri.

11. Pentru capitolul **"Alte acțiuni economice"** s-au efectuat cheltuieli în cuantum de 43.996 lei constând în servicii publicitare și media, onorariu avocat, cotizație audit ACOR, cotizații pentru anul 2021.

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

SPECIFICARE	Credite bugetare initiale	Credite trimestrul II 2021	Plati efectuate
CHELTUIELI TOTAL	3.423.153	1.461.300	298.882
Programe din FEDR	1.036.356	1.036.356	0
- Finantare nationala	19.803	0	0
- Finantare externa nerambursabila	970.353	0	0
- Chelt. neeligibile	46.200	0	0
Partea a I a SERVICII PUBLICE GENERALE	130.000	130.000	36.414
AUTORITATI EXECUTIVE	130.000	130.000	36.414
Active fixe	130.000	130.000	36.414
- Constructii	130.000	130.000	36.414
- Alte active fixe	30.000	30.000	0
Partea a II a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA	0	0	0
Active fixe	0	0	0
- Masini, echipamente si mijloace de transport	0	0	0
- Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	0	0	0
- Alte active fixe	0	0	0
Partea a III a CHELTUIELI SOCIAL- CULTURALE	2.612.353	1.023.000	246.637
INVATAMANT	1.808.356	674.000	203.202
Proiecte cu finantare FEDR	1.036.356	1.036.356	0
- Finantare nationala	19.803	0	0
- Finantare externa nerambursabila	970.353	0	0
- Chelt. neeligibile	46.200	0	0

Plati efectuate in anii precedent si recuperate in anul curent	0	0	0
Active fixe	772.000	674.000	203.202
- Constructii	700.000	602.000	177.022
- Alte active fixe	72.000	72.000	26.180
SANATATE	728.997	274.000	43.435
Active fixe	728.997	274.000	43.435
- Constructii	728.997	274.000	43.435
CULTURA, RECRERE SI RELIGIE	75.000	75.000	0
Active fixe	75.000	75.000	0
- Constructii	75.000	75.000	0
Partea a IV a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA , LOCUINTE,MEDIU SI APE	626.500	254.000	15.831
Locuinte,servicii si dezvoltare publica	476.500	104.000	15.831
Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului fin.2014-2020	0	0	0
- Finantare externa nerambursabila	0	0	0
- Chelt. neeligibile	0	0	0
Alimentare cu apa	3.000	3.000	0
- Active fixe	3.000	3.000	0
*Constructii	3.000	3.000	0
Iluminat public si electrificari rurale	437.000	65.000	0
- Active fixe	437.000	65.000	0
*Masini, echipamente si mijloace de transport	437.000	65.000	0
*Alte active fixe	0	0	0
Alimentare cu gaze naturale in localitati	16.000	16.000	15.518
- Active fixe	16.000	16.000	15.518
*Constructii	16.000	16.000	15.518
*Alte active fixe	0	0	0
Alte servicii in domeniul locuintelor,serviciilor si dezvoltarii comunale	20.000	20.000	313
- Active fixe	20.000	20.000	313
*Constructii	15.000	15.000	313
*Masini, echipamente si mijloace de transport	0	0	0
*Alte active fixe	5.000	5.000	0
Protectia mediului	150.000	150.000	0
Colectarea tratarea si distr.deseuri	0	0	0

- Active fixe	0	0	0
*Constructii	0	0	0
Canalizarea si tratarea apelor reziduale	150.000	150.00	0
- Active fixe	150.000	150.00	0
*Constructii	150.000	150.00	0
*Alte active fixe	0	0	0
- Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	0	0	0
Partea a V-a ACTIUNI ECONOMICE	54.300	54.300	0
Transporturi	54.300	54.300	0
- Active fixe	54.300	54.300	0
* Constructii	54.300	54.300	0
* Alte active fixe	0	0	0
EXCEDENT	0	0	41.108
DEFICIT	-254.300	-254.300	0

Cheltuielile **Sețiunii de dezvoltare** la data de 31 martie 2021 sunt în valoare totală de 298.882 lei, iar situația pe capitole se prezintă astfel:

- La capitolul **“Autorități publice și acțiuni externe”** s-au realizat în primele două trimestre ale acestui an investiții în valoare de 36.414 lei materializate în două platforme betonate și bransamente la utilități în curte primarie.

- La capitolul **“Cheltuieli social-culturale”** suma cheltuită la subcapitolul **“Învățământ”** a fost în valoare de 26.152 lei, reprezentând lucrări la obiectivul **“Demolare și reconstruire școala Lipovăț”** și la subcapitolul **“Sanatate”** constând în achiziția unui container sanitar WC în valoare de 43.435 lei;

- La subcapitolul **“Alimentare cu gaze naturale în localități”** s-a plătit dirigintele de șantier și specialistul participant în comisia de recepție la proiectul de extindere rețea de distribuție gaze naturale.

10 august 2021

Șef Birou,
Ștefania – Andreea Cojocaru

