

Referat de specialitate

Privind contul de execuție al bugetului local la data de 31 martie 2025

In conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare, in lunile aprilie, iulie si octombrie, pentru trimestrul expirat, si cel tarziu in decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta in sedinta publica, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni, cu exceptia bugetului imprumuturilor externe si interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetara locala, astfel incat la sfarsitul anului:

a) sa nu inregistreze plati restante;

b) diferenta dintre suma veniturilor incasate si excedentul anilor anteriori utilizat pentru finantarea exercitiului bugetar curent, pe de o parte, si suma platilor efectuate si a platilor restante, pe de alta parte, sa fie mai mare decat zero.

In lunile aprilie, iulie si octombrie, pentru trimestrul expirat, si cel tarziu in decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta, in sedinta publica, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetului imprumuturilor externe si interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile, astfel incat la sfarsitul anului:

a) sa nu inregistreze plati restante;

b) diferenta dintre tragerile autorizate in anul respectiv si suma dintre platile efectuate si platile restante sa fie mai mare decat zero.

1.VENITURI

În anul 2025, conform bugetului local general de venituri si cheltuieli, aprobat de catre Consiliul local Socodor, veniturile totale se însumeaza la 40.814,00 mii lei , din care pentru bugetul local venituri proprii provenite din impozite, taxe si prelevări de la bugetul de stat în suma de 3.198 mii lei. Pentru sectiunea de functionare s-a prevazut suma de 7.277,00 mii lei si pentru sectiunea de dezvoltare suma de 33.537,00 mii lei, iar sume din excedent este in suma 394,00 mii lei.

EXPLICATII	Buget initial 2025	Prevederi trimestrul I	Incasari la 30.03.2025	Procent realizat la 30.03.2025
Imp.cladiri persoane fizice	84	27	53,48	
Imp.cladiri persoane juridice	148	50	55,14	
Impozit terenuri persoane fizice	70	20	46,34	
Impozit pe terenuri persoane juridice	21	8	7,03	
Impozit pe terenurile extravilane	488	200	392,02	
Taxe judiciare de timbre	69	18	45,15	
Alte impozite si taxe pe proprietate	4	1	0,29	
Taxa asupra mijloacelor de transport PF	198	70	85,02	
Taxa asupra mijloacelor de transport PJ	75	30	71,75	
Taxe si tarife pentru eliberare licente si autorizatii	121	80	65,48	
Alte taxe pe utilizarea bunurilor	1	0,25	0,44	
Alte impozite si taxe	4	1	0,88	
Venituri din concesiuni si inchirieri	1209	619	412,66	
Alte venituri din proprietate	1	0,5	0	
Venituri din prestari servicii	6	2	1,16	
Taxe extrajudiciare de timbru	0	0	0	
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate	104	26	19,49	
Alte venituri	0	0	0	
Venituri din vanzarea bunurilor ap.dom.privat	0	0	0	
Varsaminte din vanzarea bunurilor domeniul priv	167	167	167	
Taxe speciale serviciul salubritate	27	7	6,48	
Alte venituri	1	1	0	
Donatii si sponsorizari	0	0	0	
TOTAL VENITURI PROPRII	3198	1327,75	1429,83	107,68%
Imp.venit din transfer proprietate	60	17	8,24	
Cote defalcate din impozitul pe venit	1293	325	234,08	
Sume defalcate din TVA pt.echilibrare	221	142,35	50	
Sume defalcate din TVA pt.fin clect.descentr	1977,24	437,80	250	
Sume alocate de C.J. pentru echilibrarea bug.loc.	571	143	103,40	
Sume repartizate din fondul la dispozitia consiliului judetean	500	125	112,18	
Sume alocate CJ drumuri comunale	450	117,85	0	
Prelevare bugetul de Stat-Total	5072,24	1308	757,9	57,94%
Sume programe finantate UE+ PNRR	14423	2100	277,49	
Cofinantare de la bugetul de stat AFIR+PNRR	15519	641	52,72	
Ajutor pentru incalzirea locuintei cu lemne	8	8	10,17	
Subventii PUG	0	0		
Proiecte PNDL	2200	2000	1886,33	
Subventii-total	32150	4749	2226,71	46,89%
Varsaminte de la sectiunea de functionare	-834	-167	-125	0
Excedent din anul 2024	394	0	0	0
TOTAL VENITURI	40.814	7384,75	4414,44	59,78%

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 martie 2025 conform previziunilor înscrise în buget , respectiv suma de 1429,83 mii lei.

2. CHELTUIELI

Din bugetul local în perioada 01.01.2025 – 31.03.2025 s-au finanțat următoarele activități :

- **administrație publică locală în suma totală de 379,35 mii lei**, din care plati pentru cheltuieli de personal în suma de 324,78 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 54,57 mii lei și active nefinanciare în suma de 0 mii lei.
- **serviciul public local de evidență a persoanelor Socodor**, unde s-au efectuat plăți de **363,33 mii lei**, din care cheltuieli de personal în suma de 25,84 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 30,14 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 307,35 mii lei, active nefinanciare în suma de 0 mii lei.
- **tranzacții privind datoria publică**, unde s-au efectuat plăți la titlul dobanzi în suma de **16,86 mii lei**.
- **învățământ – total cheltuieli 1.374,02 mii lei** din care: cheltuieli de personal în suma de 79,26 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile de 70,89 mii lei, asistență socială în sumă de 77,72 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 57,54 mii lei, active nefinanciare în suma de 1.088,61 mii lei, alte cheltuieli în suma de 0,00 mii lei ;
- **cultura, total cheltuieli 374,63 mii lei** ,din care cheltuieli de personal 15,03 mii lei , cheltuieli cu bunuri și servicii 24,21 mii lei, cheltuieli cu transferuri între entități 100,00 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 83,61 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 151,78 mii lei și active nefinanciare de 0,00 mii lei;
- **asistență socială 664,12 mii lei** din care, cu cheltuieli de personal 254,45 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 98,18 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 311,49 mii lei ;
- **dezvoltare publică** unde s-au finanțat cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 66,22 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 0.00 mii lei și active nefinanciare în suma de 57,12 mii lei;
- **protecția mediului cu cheltuieli totale de 58,21 mii lei** din care bunuri și servicii de 58,21 mii lei și cheltuieli cu activele nefinanciare în sumă de 0,00 mii lei;
- **transporturi cu cheltuieli totale de 138,46 mii lei**, din care bunuri și servicii de 13,46 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 0,00 mii lei, active nefinanciare de 0,00 mii lei și rambursări de credit în suma de 125,00 mii lei.

Excedentul în execuția bugetară este la sfârșitul trimestrului I din anul 2025 de **922,13 mii lei**.

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

Disponibilitatile din trezorerie și bănci la 31.03.2025 este de **124,60 mii lei**;

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

<i>Nr.Crt.</i>	<i>Plati restante la 31 martie 2025</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 salariatii	0
9	imprumuturi nerambursate la scadenta	0
10	dobanzi restante	0

**Contabil,
Iliesi Brigitta Claudia**