



ROMÂNIA
COMUNA DRAGALINA
JUDEȚUL CĂLĂRAȘI



Bd. General Ioan Dragalina, Nr. 46, tel. 0242/708.073, fax. 0242/708.074, e-mail: pdragalina@gmail.com

Nr. 7.704 /29.04.2025

Referat de aprobare

privind aprobarea contului de execuție bugetară la data de 31.12.2024

Având în vedere:

- prevederile Legii nr.273/2006 privind Finanțele publice locale, modificată și completată
Propun ca în temeiul art. 36 , alin. (4) lit. a) din Legea nr. 215/2001, privind Administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, să se adopte hotărârea pentru aprobarea contului de execuție bugetară pentru trimestrul IV al anului 2024, la nivelul comunei Dragalina, județul Călărași, conform proiectului de hotărâre prezentat;

BUGET LOCAL sursa A

VENITURI :

Fundamentarea veniturilor bugetelor locale se bazează pe constatarea și evaluarea materiei impozabile și a bazei de impozitare în funcție de care se calculează impozitele și taxele aferente, evaluarea serviciilor prestate și a veniturilor obținute din acestea.

Veniturile bugetului local se constituie din:

- d) venituri proprii : impozite, taxe, contribuții, alte vărsăminte , alte venituri și cote defalcate din impozitul pe venit ;
- e) sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat ;
- f) subvenții primite de la bugetul de stat si de la alte bugete ;
- d) donații și sponsorizări;

La 31.12.2024 s-au înregistrat venituri nete în valoare de 46.355.458 lei, față de 54.418.612 lei prevăzute în buget , după cum urmează :

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi bugetare anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări realizate
	Venituri totale	54.418.612	54.418.612	46.355.458
1	Venituri proprii d.c	11.000.000	11.000.000	9.717.668
	-venituri proprii încasate 2024	11.000.000	11.000.000	9.717.668
	-sume din excedentul bug.loc.anii anteriori	0	5.070.168	0
2	Sume defalcate din TVA	10.319.000	10.319.000	9.262.725
3	Sponsorizări	77.000	77.000	69.000
4	Subvenții de la bugetul de stat d.c;	23.799.182	23.799.182	23.215.044
	-finanțarea programului Anghel Saligny	20.250.030	20.250.030	20.249.973
5	Subvenții de la alte administrații	3.016.591	3.016.591	3.016.588
6	Sume primite de la UE	1.136.671	1.136.671	1.074.433

Veniturile proprii încasate la 31.12.2024 în valoare de 9.717.668 față de 11.000.000 lei prevăzute în buget , s-au realizat în procent de 88,35 %.

CHELTUIELI :

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate și structurate având în vedere asigurarea funcționalității tuturor sectoarelor bugetare și în funcție de priorități pentru finanțarea unor acțiuni și proiecte derulate în interesul comunității locale, respectându-se principiul bunei gestiuni financiare.

Plățile au fost efectuate în limita creditelor bugetare, pe destinațiile stabilite, respectându-se reglementările Legii 500/2002 privind angajarea , lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor.

Sumele aprobate la partea de cheltuieli, prin buget, în cadrul cărora s-au angajat, ordonanțat, și lichidat plăți au reprezentat limite maxime care nu pot fi depășite. Angajarea cheltuielilor din buget s-au făcut numai în limita creditelor bugetare aprobate.

La 31.12.2024 s-au înregistrat plăți nete în valoare de 48.501.463 lei, față de 54.418.612 lei prevăzute în buget, după cum urmează :

- Total plăți secțiunea de funcționare = 17.477.117 lei
- Total plăți secțiunea de dezvoltare = 31.024.346 lei.

Cheltuieli.

Credite bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare

54.418.612 lei

Credite bugetare trimestriale

54.418.612 lei

Plăți efectuate

48.501.463 lei

Capitolul 51.02 - „AUTORITĂȚI PUBLICE ȘI ACȚIUNI EXTERNE”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 6.386.330 lei, din care s-a cheltuit suma de 5.369.809 lei, reprezentând un grad de realizare de 84,09 %.

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Autorități publice și acțiuni externe din care:	6.386.330	6.386.330	5.369.809
Cheltuieli de personal	4.857.000	4.857.000	4.406.871
Bunuri și servicii	1.030.000	1.030.000	767.875
Alte cheltuieli	125.000	125.000	110.912
Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR	8.330	8.330	8.330
Cheltuieli de capital	366.000	366.000	75.841
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	0	-19,91

Capitolul 54.02 - „ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 405.000 lei, din care s-a cheltuit suma de 118.566 lei, reprezentând un grad de realizare de 29,28%

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Alte servicii publice generale	405.000	405.000	228.895
Cheltuieli de personal	337.000	337.000	218.434
Bunuri și servicii	28.000	28.000	10.461
Cheltuieli de capital	0	0	0
Fondul de rezervă bugetară la dispoziția autorităților locale	40.000	40.000	0

Capitolul 55.02 - „TRANZACȚII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 64.000 lei, din care s-a cheltuit suma de 22.797 lei, reprezentând un grad de realizare de 35,62 %

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi	64.000	64.000	22.797
Dobânzi	64.000	64.000	22.797

Capitolul 60.02 - „APĂRARE NAȚIONALĂ”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 20.000 lei, din care s-a cheltuit suma de 0 lei, reprezentând un grad de realizare de 0 %

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Apărare națională	20.000	20.000	0
Bunuri și servicii	20.000	20.000	0

Capitolul 61.02 - „ORDINE PUBLICĂ ȘI SIGURANȚĂ NAȚIONALĂ”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 1.404.000 lei, din care s-a cheltuit suma de 1.090.670 lei, reprezentând un grad de realizare de 77,69%

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Ordine publică și siguranță națională	1.404.000	1.404.000	1.090.670
Cheltuieli de personal	1.171.000	1.171.000	942.122
Bunuri și servicii	233.000	233.000	148.548
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent			0
Cheltuieli de capital	0	0	0

Capitolul 65.02 - „ÎNVĂȚĂMÂNT”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 6.818.963 lei, din care s-a cheltuit suma de 5.441.685 lei, reprezentând un grad de realizare de 79,81 %.

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Învățământ	6.818.963	6.818.963	5.441.685
Cheltuieli de personal	64.000	64.000	63.538
Bunuri și servicii	1.117.000	1.117.000	873.137
Asistența socială	2.782.000	2.782.000	1.949.588
Proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile	21.822	21.822	0
Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR	1.866.188	1.866.188	1.866.181
Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR	634.953	634.953	634.952
Cheltuieli de capital	333.000	333.000	86.914
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	0	-32.625

Capitolul 66.02 - „SĂNĂTATE”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 274.000 lei, din care s-a cheltuit suma de 161.367 lei, reprezentând un grad de realizare de 58,9 %.

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Sănătate	225.000	225.000	134.219
Cheltuieli de personal	225.000	225.000	134.219
Cheltuieli de capital	0	0	0

Capitolul 67.02 - "CULTURA, RECREERE ȘI RELIGIE "

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 864.500 lei, din care s-a cheltuit suma de 585.763 lei, reprezentând un grad de realizare de 67,76%.

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Cultură, recreere și religie din care :	864.500	864.500	585.763
Bunuri și servicii	364.500	364.500	276.325
Asociații și fundații	140.000	140.000	45.000
Susținerea cultelor	135.000	135.000	135.000
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	0	-16.928
Cheltuieli de capital	225.000	225.000	146.366

Capitolul 68.02 - „ASISTENȚĂ SOCIALĂ”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 4.820.384 lei , din care s-a cheltuit suma de 4.736.526 lei , reprezentând un grad de realizare de 98,26 %.

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestrial	Plăți efectuate
Asistență socială	4.820.384	4.820.384	4.736.526
Cheltuieli de personal	847.000	847.000	837.365
Ajutoare sociale	3.913.384	3.913.384	3.875.234
Cheltuieli de capital	60.000	60.000	23.927

Capitolul 70.02 - „LOCUINȚE , SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2024 sunt în valoare de 15.874.782 lei, din care s-a cheltuit suma de 14.671.820 lei, reprezentând un grad de realizare de 92,42 %.

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Locuințe, servicii și dezvolt. publică din care :	15.874.782	15.874.782	14.671.820
Cheltuieli de personal			
Bunuri și servicii	1.822.000	1.822.000	1.571.428
Rambursări de credite	68.000	68.000	66.937
Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR	387.964	387.964	387.964
Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR	711.889	711.889	711.889
Cheltuieli de capital	12.884.929	12.884.929	11.955.078
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	0	-21.476

Capitolul 74.02 - „PROTECȚIA MEDIULUI”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2023 sunt în valoare de 8.495.286 lei, din care s-a cheltuit suma de 7.722.515 lei ,reprezentând un grad de realizare de 90,90 %

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Protecția mediului din care :	8.495.286	8.495.286	7.722.515
Bunuri și servicii	1.514.000	1.514.000	913.048
Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR	55.020	55.020	55.018
Cheltuieli de capital	6.926.266	6.926.266	6.754.564
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	0	-115

Capitolul 80.02 - „ ACȚIUNI GENERALE, ECONOMICE, COMERCIALE ȘI DE MUNCĂ”

Credite bugetare trimestriale la 31.12.2023 sunt în valoare de 180.000 lei, din care s-a cheltuit suma de 10.094 lei ,reprezentând un grad de realizare de 5,60 %

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Acțiuni generale, economice ,comerciale și de muncă	180.000	180.000	10.094
Bunuri și servicii	175.000	175.000	10.094
Cheltuieli de capital	5.000	5.000	0

Capitolul 84.02 - „DRUMURI”

Creditele bugetare trimestriale la 31.12.2023 sunt în valoare de 8.850.367 lei, din care s-a cheltuit suma de 8.459.522 lei, reprezentând un grad de realizare de 95,58 %.

Denumire indicatori	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate
Drumuri din care :	8.850.367	8.850.367	8.459.522
Bunuri și servicii	120.000	120.000	109.575
Cheltuieli de capital	8.730.367	8.730.367	8.349.947

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA DATA DE 31.12.2024

Excedentul bugetului local, evidențiat în contul de execuție la data de 31.12.2024, este în sumă de 2.924.703 lei compus din:

<u>EXCEDENT TOTAL</u>	<u>2.924.703 LEI d.c.</u>
Anul 2024	= 2.321.395 lei d.c
- excedent secțiunea de funcționare	2.321.395 lei

- anii precedenti

603.308 lei

BUGET VENITURI PROPRII sursa E

VENITURI:

La 31.12.2023 s-au înregistrat venituri proprii sursa E în valoare de 69.500 lei, față de 71.000 lei prevăzute în buget după cum urmează :

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi bugetare anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări realizate
1.	Venituri totale	71.000	71.000	69.500
	-venituri proprii încasate 2023	71.000	71.000	69.500
	-sume din excedentul bug.loc.anii anteriori			

CHELTUIELI :

La 31.12.2023 s-au înregistrat plăți nete în valoare de 10.741 lei, față de 71.000 lei prevăzute în buget, după cum urmează :

- Total plăți secțiunea de funcționare = 10.741 lei

Cheltuieli

Credite buget. anuale aprobate la finele perioadei de raportare 71.000 lei

Credite bugetare trimestriale 71.000 lei

Plăți efectuate 10.741 lei

EXCEDENTUL BUGETULUI SURSA E LA DATA DE 31.12.2024

Excedentul bugetului local, evidențiat în contul de execuție la data de 31.12.2024 este în suma de 332.261 lei compus din:

EXCEDENT TOTAL 332.261 LEI d.c.

Anul 2024 332.261 lei d.c

- excedent secțiunea de funcționare 58.759 lei

Anii precedenți 273.502 lei

Primar,
Marian Gabriel Stanciu

