

Referat de specialitate

***Privind contul de execuție al bugetului local
la data de 30 septembrie 2025***

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 târziu 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 târziu 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 2025, conform bugetului local general de venituri și cheltuieli, aprobat de către Consiliul local Socodor, veniturile totale se însumează la 41.211,00 mii lei, din care pentru bugetul local venituri proprii provenite din impozite, taxe și prelevări de la bugetul de stat în suma de 3.321,00 mii lei. Pentru secțiunea de funcționare s-a prevăzut suma de 7.477,00 mii lei și pentru secțiunea de dezvoltare suma de 33.734,00 mii lei, iar sume din excedent este în suma 394,00 mii lei.

EXPLICATII	Buget 2025	Prevederi trimestrul III	Incasari la 30.09.2025	Procent realizat la 30.09.2025
Imp.cladiri persoane fizice	84	67	75,41	
Imp.cladiri persoane juridice	148	131	151,25	
Impozit terenuri persoane fizice	70	55	60,24	
Impozit pe terenuri persoane juridice	21	17	17,86	
Impozit pe terenurile extravilane	520	489,76	490,06	
Taxe judiciare de timbre	79	63	85,73	
Alte impozite si taxe pe proprietate	4	3	2,37	
Taxa asupra mijloacelor de transport PF	198	168	145,05	
Taxa asupra mijloacelor de transport PJ	85	75	82,17	
Taxe si tarife pentru eliberare licente si autorizatii	121	111	67,84	
Alte taxe pe utilizarea bunurilor	1	1,25	0,87	
Alte impozite si taxe	4	3	4,27	
Venituri din concesiuni si inchirieri	1.447	1410,94	641,33	
Alte venituri din proprietate	1	1	0	
Venituri din prestari servicii	6	5	2,25	
Taxe extrajudiciare de timbru	0	0	0	
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate	104	78	63,97	
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	21	21,04	
Alte venituri	401	401	0	
Donatii si sponsorizari	0	0	10	
TOTAL VENITURI PROPRII	3.488	3267,95	2088,71	63,91%
Imp.venit din transfer proprietate	60	46	35,38	
Cote defalcate din impozitul pe venit	1293	971	813,01	
Sume defalcate din TVA pt.echilibrare	221	194,79	150,00	
Sume defalcate din TVA pt.fin clect.descentr	1.977,24	1550,57	1.300	
Sume alocate de C.J. pentru echilibrarea bug.loc.	571	429	401,90	
Sume repartizate din fondul la dispozitia consiliului judetean	500	375	372,52	
Sume alocate CJ drumuri comunale	450	371,44	0	
Prelevari bugetul de Stat-Total	5.072,24	3.937,80	3072,81	78,03%
Sume programe finantate UE+ PNRR	5.688	2999	424,90	
Cofinantare de la bugetul de stat AFIR+PNRR	24.349	18113	3111,17	
Ajutor pentru incalzirea locuintei cu lemne	20	20	22,47	
Subventii PUG	0	0		
Proiecte PNDL	2.200	2.200	1.886,33	
Subventii-total	32.257	23.332	5.444,87	23,33%
Varsaminte de la sectiunea de functionare	-1031	-1031	-505	0
Excedent din anul 2024	394	0	390	0
TOTAL VENITURI	41.211	30.537,15	10996,39	36,00%

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 septembrie 2025 conform previziunilor înscrise în buget , respectiv suma de 2.088,71 mii lei.

2. CHELTUIELI

Din bugetul local în perioada 01.01.2025 – 30.09.2025 s-au finanțat următoarele activități :

- **administrație publică locală în suma totală de 1.541,01 mii lei**, din care plati pentru cheltuieli de personal în suma de 954,00 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 319,90 mii lei, proiecte cu finantare europeana în suma de 226,57 mii lei si active nefinanciare în suma de 40,54 mii lei.
- **serviciul public local de evidență a persoanelor Socodor**, unde s-au efectuat plăți de **559,04 mii lei**, din care cheltuieli de personal în suma de 77,34 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 55,48 mii lei, proiecte cu finantare europeana în suma de 349,28 mii lei, active nefinanciare în suma de 76,94 mii lei.
- **tranzactii privind datoria publica**, unde s-au efectuat plăți la titlul dobanzi în suma de **42,91 mii lei**.
- **învățământ – total cheltuieli 2.478,45 mii lei** din care: cheltuieli de personal în suma de 311,48 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile de 216,86 mii lei, asistență socială în sumă de 218,41 mii lei, proiecte cu finantare europeana în suma de 57,54 mii lei, active nefinanciare în suma de 1.674,16 mii lei, alte cheltuieli în suma de 0,00 mii lei ;
- **cultura, total cheltuieli 961,48 mii lei** ,din care cheltuieli de personal 30,07 mii lei , cheltuieli cu bunuri și servicii 152,70 mii lei, cheltuieli cu transferuri între entitati 400,00 mii lei, proiecte cu finantare europeana în suma de 83,61 mii lei, proiecte cu finantare PNRR în suma de 155,35 lei și active nefinanciare de 139,75 mii lei;
- **asistență socială 2.368,18 mii lei** din care, cu cheltuieli de personal 740,93 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 334,17 mii lei, proiecte cu finantare europeana (centru copii) în suma de 1.259,76 mii lei ; proiecte cu finantare europeana(centru batrani) în suma de 33,32 mii lei.
- **dezvoltare publică** unde s-au finanțat cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 175,40 mii lei, proiecte cu finantare europeana in suma de 0.00 mii lei si active nefinanciare în suma de 91,95 mii lei;
- **protectia mediului cu cheltuieli totale de 164,59 mii lei** din care bunuri și servicii de 164,59 mii lei și cheltuieli cu activele nefinanciare în sumă de 0,00 mii lei;
- **transporturi cu cheltuieli totale de 603,54 mii lei**, din care bunuri și servicii de 163,24 mii lei, proiecte cu finantare europeana in suma de 49,23 mii lei, active nefinanciare de 16,07 mii lei lei si rambursari de credit in suma de 375,00 mii lei.

Excedentul în execuția bugetară este la sfârșitul trimestrului III din anul 2025 de **2.009,85 mii lei**.

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

Disponibilitatile din trezorerie și bănci la 30.09.2025 este de **84,39 mii lei**;

Disponibilul din excedentul anului 2024 este de **4,04 mii lei**;

Nr.Crt.	Plati restante la 30 septembrie 2025	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 salariatii	0
9	imprumuturi nerambursate la scadenta	0
10	dobanzi restante	0

**Contabil,
Iliesi Brigitta Claudia**