

Referat de specialitate

privind contul de execuție al bugetului local la data de 31 iunie 2026

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 2026, conform contului de execuție al bugetului local, aprobat de către Consiliul local Socodor, veniturile totale se însumează la 34.023,00 mii lei, din care pentru bugetul local venituri proprii provenite din impozite, taxe și prelevări de la bugetul de stat în suma de 7.957,44 mii lei. Pentru secțiunea de funcționare s-a prevăzut suma de 6.989,00 mii lei și pentru secțiunea de dezvoltare suma de 27.034,00 mii lei.

EXPLICATII	Buget initial 2026	Prevederi trimestrul II	Incasari la 30.06.2026	Procent realizat la 30.06.2026
Imp.cladiri persoane fizice	155,00	155,00	158,31	
Imp.cladiri persoane juridice	187	156,00	152,59	
Impozit terenuri persoane fizice	75	64,00	68,47	
Impozit pe terenuri persoane juridice	23	23,00	22,67	
Impozit pe terenurile extravilane	583	582,00	577,91	
Taxe judiciare de timbre	92	42,00	15,77	
Alte impozite si taxe pe proprietate	5	2,00	0,58	
Taxa asupra mijloacelor de transport PF	225	199,50	160,76	
Taxa asupra mijloacelor de transport PJ	79	60,00	59,26	
Taxe si tarife pentru eliberare licente si autorizatii	71	41,00	2,92	
Alte taxe pe utilizarea bunurilor	1	1,00	0,73	
Alte impozite si taxe	5	3,00	3,13	
Venituri din concesiuni si inchirieri	862	597,62	225,82	
Alte venituri din proprietate	0	0	0	
Venituri din prestari servicii	2	1,00	0,22	
Taxe extrajudiciare de timbru	0	0	0	
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate	87	72,00	42,09	
Alte venituri	0	0	0	
Venituri din vanzarea bunurilor ap.dom.privat	0	0	3,00	
Varsaminte din vanzarea bunurilor domeniul priv	0	0	0	
Taxe speciale serviciul salubritate	29	17,00	16,40	
Alte venituri	0	0	4,50	
Donatii si sponsorizari	0	0	0	
TOTAL VENITURI PROPRII	2481,00	2016,12	1515,13	75,15%
Imp.venit din transfer proprietate 03.18	47	36	20,07	
Cote defalcate din impozitul pe venit 04.01	971	500	478,75	
Sume defalcate din TVA pt.echilibrare 11.06	470	266,77	78,00	
Sume defalcate din TVA pt.fin clect.descentr 11.02	2245,44	1.102,15	813,00	
Sume alocate de C.J. pentru echilibrarea bug.loc04.04	528	175	258,64	
Sume repartizate din fondul la dispozitia consiliului judetean 04.05	500	250	244,01	
Sume alocate CJ drumuri comunale 11.02.05	750	352	352,00	
Prelevari bugetul de Stat-Total	5511,44	2681,92	2244,57	83,69%
Sume programe finantate UE+ PNRR	17866	5732,00	3275,05	
Cofinantare de la bugetul de stat AFIR+PNRR	7355	733,00	525,35	
Ajutor pentru incalzirea locuintei cu lemne	6	6,00	12,66	
Subventii PUG				
Proiecte PNDL	0	0	0	
Subventii-total	25233	6471,00	3813,06	58,92%
Varsaminte de la sectiunea de functionare	0	0	0	0
Excedent din anul 2025	804	0	676	0
TOTAL VENITURI	34.023,44	11.169,04	8248,76	73,85%

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 încasate la data de 30 iunie 2026 conform previziunilor înscrise în buget , respectiv suma de 1.515,13 mii lei.

2. CHELTUIELI

Din bugetul local în perioada 01.01.2026 – 30.06.2026 s-au finanțat următoarele activități :

- **administrație publică locală în suma totală de 1.212,35 mii lei**, din care plati pentru cheltuieli de personal în suma de 614,76 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 175,32 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 412,09 mii lei și active nefinanciare în suma de 10,18 mii lei.
- **serviciul public local de evidență a persoanelor Socodor**, unde s-au efectuat plăți de **676,03 mii lei**, din care cheltuieli de personal în suma de 47,90 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 40,96 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 369,75 mii lei, active nefinanciare în suma de 222,55 mii lei, plati recuperate în cursul anului -5,13.
- **tranzacții privind datoria publică**, unde s-au efectuat plăți la titlul dobanzi în suma de **11,94 mii lei**.
- **învățământ – total cheltuieli 666,47 mii lei** din care: cheltuieli de personal în suma de 268,75 mii lei, cheltuieli cu bunurile și serviciile de 181,65 mii lei, asistență socială în sumă de 133,76 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 48,64 mii lei, active nefinanciare în suma de 33,67 mii lei, alte cheltuieli în suma de 0,00 mii lei;
- **cultura, total cheltuieli 461,59 mii lei**, din care cheltuieli de personal 0,00 mii lei, cheltuieli cu bunuri și servicii 147,88 mii lei, cheltuieli cu transferuri între entități 230,00 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 10,89 mii lei și active nefinanciare de 72,82 mii lei;
- **asistență socială 1823,04 mii lei** din care, cu cheltuieli de personal 477,40 mii lei și transferuri (ajutor încălzire beneficiari ajutor social, alte ajutoare și indemnizații, drepturile asistentului personal pentru copii și adulți cu handicap grav) în sumă totală de 205,83 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 1139,81 mii lei;
- **dezvoltare publică** unde s-au finanțat cheltuieli cu bunurile și serviciile în suma de 211,77 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 0.00 mii lei și active nefinanciare în suma de 22,68 mii lei;
- **protecția mediului cu cheltuieli totale de 216,19 mii lei** din care bunuri și servicii de 154,92 mii lei și cheltuieli cu activele nefinanciare în sumă de 61,27 mii lei;
- **transporturi cu cheltuieli totale de 1.908,89 mii lei**, din care bunuri și servicii de 24,92 mii lei, proiecte cu finanțare europeană în suma de 0,00 mii lei, active nefinanciare de 1633,97 mii lei și rambursări de credit în suma de 250,00 mii lei.

Excedentul în execuția bugetară este la sfârșitul trimestrului II din anul 2026 de **1.037,79 mii lei**.

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

Disponibilitățile din trezorerie și bănci la 30.06.2026 este de **71,00 mii lei**;

Disponibilul din excedentul anului 2025 este de **128 mii lei**;

Nr.Crt.	Plati restante la 30 iunie 2026	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