

RAPORT DE SPECIALITATE
Privind execuția bugetului local la data de 30.09.2020

Subsemnata **Buzdugan Otilia – Petruța**, în calitate de inspector în cadrul Compartimentului Financiar – Contabilitate, Impozite și taxe locale, solicit Consiliului Local al Comunei Gâdinți adoptarea unei hotărâri prin care să se aprobe execuția bugetului local la data de 30.09.2020.

Având în vedere HCL nr.7/19.02.2020 privind aprobarea bugetului local pe anul 2020 și prevederile art.49 alin (12) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare care prevede *“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 ședință 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 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*)”*

propunem spre aprobare contul de execuție al comunei Gâdinți la data de 30.09.2020 pe cele două secțiuni.

Din analiza contului de execuție la data de 30.09.2020 s-au constatat următoarele:

- în cadrul **secțiunii de functionare** veniturile au fost realizate în procent de 95 % iar cheltuielile în procent 87 %. Au fost asigurate cheltuielile de personal și cheltuielile cu bunuri și servicii necesare în cadrul unității.
- În cadrul secțiunii de dezvoltare veniturile au fost realizate în procent de 59 % iar cheltuielile în procent de 62 %.

Sinteza execuției bugetare la data de 30.09.2020 este prezentată mai jos.

EXPLICATII	cod	program 2020	program 30.09.2020	executie 30.09.2020	exec utie 30.09.2020 /pro gram 30.09.2020
VENITURI- TOTAL din care		13,295,000	12,297,000	8,824,612	72
SECȚIUNEA DE FUNCTIONARE		2,779,000	1,942,000	1,838,636	95
Impozit trans prop imob	03.02.18	3,000	3,000	1,884	63
Cote si sume defalcate	04.02	940,000	835,000	657,039	79
<i>impozit pe venit</i>	04.02.01	198,000	158,000	131,270	
<i>cote impoz echilibrare cj neamt</i>	04.02.04	242,000	177,000	179,600	
<i>sume repartizate din fondul la disp cj neamt</i>	04.02.05	500,000	500,000	346,169	
Impozite si taxe pe proprietate	07.02	199,000	177,000	138,604	78
impozit si taxa pe cladiri	07.02.01	47,000	40,000	28,774	72

<i>imp. cladiri pers fizice</i>	07.02.01.01	35,000	30,000	27,360	
<i>imp. cladiri persoane juridice</i>	07.02.01.02	12,000	10,000	1,414	
impozit si taxa pe teren	07.02.02	137,000	126,000	97,652	78
<i>impozit teren pers fizice</i>	07.02.02.01	78,000	70,000	54,187	
<i>impozit teren pers juridice</i>	07.02.02.02	4,000	4,000	3,068	
<i>impozit teren extravilan</i>	07.02.02.03	55,000	52,000	40,397	78
taxa judiciara de timbru	07.02.03	15,000	11,000	12,178	11 1
Sume defalcate tva-din care	11.02	2,256,000	1,434,000	1,434,000	10 0
<i>TVA cheltuieli descentralizate</i>	11.02.02	368,000	288,000	288,000	
<i>tva echilibrarea bugetelor</i>	11.02.06	1,888,000	1,146,000	1,146,000	
Impozit pe mijloace de transport	16.02.02	80,000	69,000	59,478	86
<i>tmt persoane fizice</i>	16.02.02.01	75,000	65,000	56,027	
<i>tmt persoane juridice</i>	16.02.02.02	5,000	4,000	3,451	
<i>taxe si tarife elib licente</i>	16.02.03	8,000	6,000	3,897	65
Alte taxe	16.02.50	1,000	1,000	649	65
Alte impozite si taxe	18.02.50	10,000	7,000	8,021	11 5
Venituri din concesiuni	30.02.05	25,000	21,000	5,246	25
Venituri din prestari servicii	33.02.08	69,000	59,000	50,419	85
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	0	0	0	0
Venituri imputatii si despagubiri	33.28	1,000	1,000	1,000	10 0
Venituri din amenzi	35.02.01	110,000	95,000	62,627	66
Venit reccheltuieli judecata	36.02.14	1,000	1,000	65	7
Vars din sect funct pt sect dezv	37.02.03	-938,000	-777,000	-593,022	
Subventii buget stat	42.02	6,000	2,000	1,588	79
<i>ajutor incalzire</i>	42.02.34	6,000	2,000	1,588	79
Sume alocate din bugetul ANCPI	43.34	8,000	8,000	7,140	89
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE		10,516,00 0	10,355,000	6,985,977	59
Varsaminte din sectiunea de function	37.02.04	938,000	777,000	593,022	76
Sume din excedent pt sd	40.02.014	0	0	906,000	
planuri si regulamente de urbanism	42.02.05	100,000	100,000	0	0
finantare chelt cap inv preuniversitar	42.02.14	0	0	0	0
PNDL	42.02.65	1,727,000	1,727,000	1,726,726	10 0
sume AFIR	43.02.31	2,264,000	2,264,000	1,123,329	50
FEADR - PREFINANTARE	48.02.04.01	5,487,000	5,487,000	2,636,900	48
<i>excedent 2017</i>				0	
CHELTUIELI - TOTAL din care		14,201,00 0	13,203,000	8,630,048	65
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE		2,779,000	1,942,000	1,694,646	87
ADMINISTRATIE - din care	51.02	1,582,000	1,173,000	1,084,024	92
<i>CHELTUIELI DE PERSONAL</i>	10	1,326,000	996,000	960,996	96
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	218,000	151,000	103,245	68
<i>ALTE CHELTUIELI -ASOC SI FUNDATII</i>	59	38,000	26,000	23,854	92
<i>sume recuperate ani prec</i>	85	0	0	-4,071	
ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	54.02	58,000	8,000	647	8

<i>Cheltuieli de personal</i>	10	3,000	3,000	0	0
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	5,000	5,000	647	13
<i>FOND DE REZERVA -la disp autorit loc</i>	50	50,000	0	0	0
TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICA	55.04	93,000	33,000	0	0
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	33,000	33,000	0	0
<i>DOBANZI</i>	30	60,000	0	0	0
TRANSFERURI CU CARACTER GENERAL	56.02	81,000	10,000	0	0
<i>TRANSFERURI CURENTE</i>	51.01	81,000	10,000	0	0
<i>Transferuri pt instit pers cu handicap</i>	51,01,15	81,000	10,000	0	0
PROTECTIE CIVILA -TOTAL	61.02	102,000	79,000	64,749	82
<i>CHELTUIELI DE PERSONAL</i>	10	68,000	52,000	50,010	96
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	34,000	27,000	14,739	55
INVATAMANT -TOTAL	65.02	161,000	109,000	72,068	66
<i>CHELTUIELI DE PERSONAL</i>	10	15,000	15,000	6,559	44
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	124,000	79,000	61,324	78
<i>ASISTENTA SOCIALA</i>	57	22,000	15,000	4,185	28
SANATATE	66	12,000	0	0	
<i>CHELTUIELI DE PERSONAL</i>	10	12,000	0	0	
CULTURA	67	61,000	49,000	28,380	58
<i>CHELTUIELI DE PERSONAL</i>	10	42,000	34,000	23,418	69
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	12,000	8,000	4,962	62
<i>ASOCIATII SI FUNDATII</i>	59	7,000	7,000	0	0
ASISTENTA SOCIALA	68.02	407,000	327,000	319,447	98
<i>CHELTUIELI DE PERSONAL</i>	10	41,000	32,000	28,262	88
<i>ASISTENTA SOCIALA</i>	57	366,000	295,000	291,185	99
LOCUINTE SERVICII DE DEZVOLTARE	70.02	106,000	63,000	47,434	75
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	106,000	63,000	47,434	75
PROTECTIA MEDIULUI	74.02	106,000	91,000	77,897	86
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	104,000	89,000	76,402	86
<i>ALTE CHELTUIELI -ASOC SI FUNDATII</i>	59	2,000	2,000	1,495	75
ACTIUNI GENERALE-prevenire si combatere	80,01,06	10,000	0	0	0
<i>BUNURI SI SERVICII</i>	20	10,000	0	0	0
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE		11,422,000	11,261,000	6,935,402	62
ADMINISTRATIE - din care	51.02	1,030,000	921,000	920,330	100
<i>CHELTUIELI DE CAPITAL</i>	71	1,030,000	921,000	920,330	100
PROTECTIE CIVILA -TOTAL	61.02	4,000	4,000	0	0
<i>CHELTUIELI DE CAPITAL</i>	71	4,000	4,000	0	0
INVATAMANT -TOTAL	65.02	115,000	115,000	0	0
<i>CHELTUIELI DE CAPITAL</i>	71	115,000	115,000	0	0
LOCUINTE SERVICII DE DEZVOLTARE	70.02	3,361,000	3,348,000	1,121,464	33
<i>PROIECTE CU FINANTARE DIN FEN</i>	58	2,842,000	2,842,000	781,717	28
<i>CHELTUIELI DE CAPITAL</i>	71	519,000	506,000	339,747	67
PROTECTIA MEDIULUI	74.02	5,104,000	5,095,000	3,145,502	62

<i>PROIECTE CU FINANTARE DIN FEN</i>	58	5,071,000	5,062,000	3,126,563	62
<i>CHELTUIELI DE CAPITAL</i>	71	33,000	33,000	18,939	57
TRANSPORTURI	84.02	1,808,000	1,778,000	1,748,106	98
<i>CHELTUIELI DE CAPITAL</i>	71	1,808,000	1,778,000	1,748,106	98

Având în vedere cele de mai sus prezentate, propunem spre aprobare proiectul de hotărâre în cauză.

COMPARTIMENT CONTABILITATE-FINANCIAR
IMPOZITE SI TAXE LOCALE
INSPECTOR,

Otilia -Petruța BUZDUGAN