

NR 3878/17.10.2019

In conformitate cu prevederile art. 49 alin (12) din Legea 273 din 29/06/2006 privind finantele publice locale modificata prin OG 63/ 30 iunie 2010 pentru modificarea si completarea Legii nr 273/2006 privind finantele publice locale , precum si pentru stabilirea unor masuri financiare , ordonatorii principali de credite intocmesc si prezinta in sedinta publica spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative , executia bugetelor pe cele doua sectiuni , cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor , prin rectificarea bugetara locala , astfel incat la sfarsitul anului :

- sa nu inregistreze plati restante
- 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 .

Contul de executie se prezinta spre aprobare in urmatoarea structura

- La venituri:-prevederi bugetare initiale,
 - prevederi bugetare definitive,
 - incasari realizate;
- La cheltuieli:-credite bugetare initiale,
 - credite bugetare definitive,
 - plati efectuate.

In luna aprilie 2019 prin hotararea nr. 22 din 22.04.2019 a fost adoptat bugetul local initial pentru anul 2019 . Acesta are urmatoarea configuratie pentru trimestrul III al anului 2019:

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

VENITURI INITIALE TRIM III =	2 461 mii lei
din care:	
• Venituri proprii	1 346 mii lei
- Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	4 mii lei
-Cote defalcate din impozitul pe venit	135 mii lei
-Sume alocate de Consiliul Judetean ptr echilibrarea bugetelor locale	165 mii lei
-Impozit pe cladiri	79 mii lei
-Impozitpe terenuri	377 mii lei
-Taxe judiciare de timbru	15 mii lei
-Taxe asupra mij de transport	40 mii lei
-Alte impozite si taxe fiscale	3 mii lei
-Venituri nefiscale	270 mii lei
• Sume defalcate din TVA	1 278 mii lei
din care:	
-sume din TVA pentru chelt. descentralizate la nivelul comunelor , oraselor ,municipiilor	96 mii lei
-sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	1 182 mii lei

NR 3878/17.10.2019

• -Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	-165 mii lei
• Subventii de la bugetul de stat d c	2 mii lei
- subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei	2 mii lei
-finantare program dezvoltare locala	0 mii lei

CHELTUIELI INITIALE TRIM III 2 644 mii lei

din care:

• Cheltuieli autoritati publice	1 014 mii lei
• Fond de rezerva bugetara	2 mii lei
• Protectie civila si protectie contra incendiilor	10 mii lei
• Cheltuieli invatamant	792 mii lei
• Servicii de sanatate publica	0 mii lei
• Cheltuieli cultura	40 mii lei
• Cheltuieli asistenta sociala	554 mii lei
• Cheltuieli servicii dezvoltare publica	179 mii lei
• Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	43 mii lei
• Agricultura silvicultura piscicultura	10 mii lei

**In cursul trimestrului III al anului 2019 bugetul local a suferit modificari ,
prezentandu-se la finele trimestrului III al anului 2019 in urmatoarea structura:**

VENITURI FINALE TRIM III = 2 526 mii lei,

din care:

• Venituri proprii	1 396 mii lei
- Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	4 mii lei
-Cote defalcate din impozitul pe venit	135 mii lei
-Sume alocate de Consiliul Judetean ptr echilibrarea bugetelor locale	165 mii lei
-Impozit pe cladiri	79 mii lei
-Impozitpe terenuri	417 mii lei
- Taxe judiciare de timbru	15 mii lei
-Taxa asupra mijloacelor de transport	50 mii lei
-Alte impozite si taxe fiscale	3 mii lei
-Venituri nefiscale	278 mii lei
• Donatii si sponsorizari	20 mii lei
• Sume defalcate din TVA=	1 285 mii lei
din care:	
-sume din TVA pentru chelt. descentralizate la nivelul comunelor , oraselor ,municipiilor	96 mii lei
-sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	1 189 mii lei

NR 3878/17.10.2019

• -Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	- 177 mii lei
• Subventii de la bugetul de stat	2 mii lei
- subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei	2 mii lei

CHELTUIELI FINALE TRIM III 2 526 mii lei

din care:

• Cheltuieli autoritati publice=	1 104 mii lei
• Fond de rezerva bugetara	2 mii lei
• Protectie civila si protectie contra incendiilor	10 mii lei
• Cheltuieli invatamant=	599 mii lei
• Cheltuieli cultura	55 mii lei
• Cheltuieli asistenta sociala	534 mii lei
• Cheltuieli servicii dezvoltare publica=	159 mii lei
• Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	53 mii lei
• Agricultura silvicultura piscicultura	10 mii lei

La finele trim III al anului 2019, in baza contului de executie a veniturilor si cheltuielilor bugetului local intocmit de Trezoreria Municipiului Calarasi, precum si a cifrelor inscrise in situatiile financiare depuse la Directia Generala a Finantelor Publice a Judetului Calarasi, au rezultat urmatoarele realizari :

VENITURI EXECUTATE TRIM III =	2 643 mii lei
• Venituri proprii din care	1 357 mii lei
-impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	3 mii lei
-cote defalcate din impozitul pe venit	181 mii lei
-sume alocate din cotele defalcate din impozitul ,pe venit	78 mii lei
- sume repartizate din fondul la dispozitia consiliului judetean	220 mii lei
-impozit pe cladiri PF	41 mii lei
-impozit pe cladiri PJ	26 mii lei
-impozitul pe terenuri de la PF	68 mii lei
-impozit pe teren PJ	13 mii lei
-impozitul pe terenul din extravilan	387 mii lei
-taxe judiciare de timbru	13 mii lei
-impozitui pe mijl de transport PF	29 mii lei
-impozitul pe mijl transport PJ	35 mii lei
-alte impozite si taxe	1 mii lei
-venituri nefiscale	227 mii lei
• Donatii si sponsorizari	20 mii lei

NR 3878/17.10.2019

- | | |
|---|---------------|
| • Varsaminte din sectiunea de functionare | 0 mii lei |
| • Sume din excedentul bugetar al anului anterior folosite ptr sectiunea de dezvoltare | 240 mii lei |
| -sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate | 96 mii lei |
| - sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale | 1 189 mii lei |
| • Subventii de la bugetul de stat | 1 mii lei |
| • Finantare program national de dezv locala | 0 mii lei |

CHELTUIELI EXECUTATE TRIM III.	2 336 mii lei
• Cheltuieli autoritati publice	1 056 mii lei
• Protectie civila si protectie contra incendiilor	10 mii lei
• Cheltuieli invatamant	578 mii lei
• Cultura	34 mii lei
• Cheltuieli asistenta sociala	506 mii lei
• Cheltuieli servicii de dezvoltare publica	10 mii lei
• Protectia mediului	48 mii lei
• Alte actiuni economice	86 mii lei
• Agricultura silvicultura	8 mii lei

Excedentul la finele trimestrului III al anului 2019 aferent sectiunii de functionare este de **307 mii lei** .

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

VENITURI –PREVEDERI INITIALE TRIM III	1 448 mii lei
Din care :	
- Sume utilizate din excedentul anului anterior	0 mii lei
-Finantare program national de dezvoltare locala	1 283 mii lei
-Varsaminte din sectiunea de functionare	165 mii lei
-Planuri si reglementari de urbanism	0 mii lei
CHELTUIELI – PREVEDERI INITIALE TRIM III	1 448 mii lei
Din care :	
Autoritati publice	0 mii lei
Invatamant	30 mii lei
Alte ch in dom dezvoltarii comunale	1 308 mii lei
Cultura	70 mii lei
Transporturi	40 mii lei

NR 3878/17.10.2019

In cursul celui de-al doilea trimestru ale anului 2019, bugetul local a suferit modificari , prezentandu-se la sfarsitul trim III astfel: (dezvoltare)

VENITURI –PREVEDERI FINALE TRIM III	2 147 mii lei
Din care :	
- sume din excedent an anterior	240 mii lei
- varsaminte din sectiunea de functionare	177 mii lei
- finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	1 714 mii lei
-planuri si reglementari de urbanism	16 mii lei

CHELTUIELI – PREVEDERI FINALE TRIM III	2 147 mii lei
Din care :	
Autoritati publice	98 mii lei
Invatamant	30 mii lei
Alte servicii in dom locuintelor, dezv comunale	1 851 mii lei
Transorturi	40 mii lei
Cultura	128 mii lei

La finele trim III al anului 2019, in baza contului de executie a veniturilor si cheltuielilor bugetului local intocmit de Trezoreria Municipiului Calarasi, precum si a cifrelor inscrise in situatiile financiare depuse la Directia Generala a Finantelor Publice a Judetului Calarasi , au rezultat urmatoarele realizari in cadrul sectiunii de dezvoltare :

VENITURI EXECUTATE TRIM III	1 970 mii lei
Din care :	
- venituri din exedentul anului anterior	240 mii lei
- finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	1 713 mii lei
-venituri din valorificarea unor bunuri	1 mii lei
-planuri si reglementari de urbanism	16 mii lei

CHELTUIELI EXECUTATE TRIM III	1 937 mii lei
Din care :	
Autoritati publice	69 mii lei
Cultura	58 mii lei
Locuinte sevicii si dezvoltare	1 800 mii lei
Transporturi	10 mii lei

EXCEDENTUL SECTIUNII DE DEZVOLTARE **33 mii lei**

TOTAL VENITURI SF +SD	4 613 mii lei
TOTAL CHELTUIELI SF + SD	4 273 mii lei
EXCEDENT SF + SD LA FINELE TRIM III AN 2019	340 mii lei

Diferenta intre veniturile totale incasate (4 613) si cheltuielile totale efectuate (4 273) este de 340 mii lei, reprezentand excedent bugetar la sfarsitul trimestrului III al anului 2019 .

NR 3878/17.10.2019

MODUL DE EXECUTIEA BUGETULUI LOCAL PE TRIM III ANUL 2019

In ce priveste **VENITURILE**, impozitele si taxele locale evaluarea bugetara definitiva a fost de 2 526 mii lei, incasandu-se suma de 2 643 mii lei. Procentul incasarilor a fost de 104,63%. **Impozitul pe cladiri si terenuri** de la persoane fizice si juridice, evaluarea bugetara a fost de 496 mii lei iar incasarile de 534 mii lei, realizandu-se un procent de 107.66 % al incasarilor fata de prevederile finale.

Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit – evaluarea la finele perioadei a fost de 379 mii lei iar incasarile au fost de 478 mii lei realizandu-se un procent al incasarilor fata de prevederile totale de 126.12 %

Sumele defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate - evaluarea bugetara finala a fost de 96 mii lei iar incasarile la sfarsitul trimestrului III au fost de 96 mii lei

Sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale – evaluarea finala a fost de 1 189 mii lei, iar incasarile la sfarsitul trim III au fost de 1 189 mii lei.

Veniturile nefiscale, evaluarea bugetara definitiva a fost de 455 mii lei, iar incasarile de 247 mii lei, realizandu-se un procent de 54.29 %.

In ce priveste partea de **CHELTUIELI**, trebuiesc cunoscute elementele esentiale care definesc structura acestora:

-prevederi definitive-	2.147 mii lei
-cheltuieli efective-	2 336 mii lei

Cheltuielile efective reprezinta 108.80 % din creditele definitive prevazute .

Structura pe capitole de cheltuieli este urmatoarea :

Cheltuieli autoritati publice-credite definitive 1 105 mii lei, iar cheltuieli efective 1 056 mii lei.

Din tota 1,056 mii lei, suma de 719 mii lei reprezinta cheltuieli de personal, respectiv salarii, celelalte drepturi aferente salariilor, precum si contributiile aferente, iar diferenta de 337 mii lei cheltuieli materiale si servicii, unde au fost asigurate cheltuielile de functionare a institutiei, energie electrica, posta, telefon, furnituri de birou, materiale de curatenie, alte materiale si prestari servicii, reparatii curente, consultanta pentru proiecte, asistenta juridica, carti si publicatii si cheltuieli cu calificarea, perfectionarea si specializarea profesionala a functiilor publice si a personalului contractual. .

In ceea ce priveste sectiunea de dezvoltare a fost alocata suma de 98 mii lei, din care au fost utilizati 69 mii lei pentru plata unei diferente privind realizarea ‘Sistem supraveghere in comuna Dichiseni

Cheltuielile privind protectia civila si protectia contra incendiilor credite definitive au fost in valoare de 10 mii lei iar realizările au fost de 10 mii lei, in procent de 100 % S-au efectuat cheltuieli privind consultanta si realizarea instructajului pentru protectia muncii la primarie .

NR 3878/17.10.2019

Cheltuieli invatamant - credite bugetare definitive 599 mii lei , cheltuieli efective 578 mii lei, concretizate in 30 mii lei cheltuieli de personal- naveta, 96 mii lei cheltuieli materiale si servicii si suma de 6 mii lei reprezentand contravaloare tichete prescolari., 152 mii lei dobanda ptr imprumutul contractat de la ministerul finantelor ptr construire copr b scoala Coslogeni si suma de 293 mii lei ptr plata ratelor aferente acestui imprumut.

In ceea ce priveste sectiunea de dezvoltare a fost alocata suma de 30 mii lei, din care au fost utilizati 0 mii lei.

Cheltuieli cultura-credite bugetare definitive 55 mii lei, cheltuieli efective 34 mii lei, din care, 29 mii lei cheltuieli privind bunurile si serviciile si 5 mii lei transferul intern.

In ceea ce priveste sectiunea de dezvoltare a fost alocata suma de 128 mii lei, din care au fost utilizati 58 mii lei pentru plata serviciilor de consultanta si diferite taxe ptr proiectul 'Infiintare teren sport si dotari aferente in comuna Dichiseni jud Calarasi ; .

Bugetul anului 2019 a avut si un puternic caracter social, astfel sumele alocate capitolului **asistenta sociala au fost urmatoarele** : creditele bugetare definitive au fost de 534 mii lei , iar cheltuielile efective de 506 mii lei.

Aceste sume au fost directionate pantru plata indemnizatiilor persoanelor cu handicap grav.

. O suma considerabila a fost acordata **capitolului Locuinte , servicii de dezvoltare publica**, unde creditele bugetare definitive pentru sectiunea de functionare au fost de 144 mii lei iar cheltuielile efective de 86 mii lei , suma utilizata pentru plata energiei la iluminatul public si pentru plata reparatii curente iluminat.

In ceea ce priveste sectiunea de dezvoltare a fost alocata suma de 1 852 mii lei, din care au fost utilizati 1 800 mii lei pentru plata serviciilor privind realizarea obiectivelor 'Extindere retea de apa in satele Satoieni ,Dichiseni,si Coslogeni,jud Calarasi' si 'Nodernizare retea iluminat public ' .

La capitolul **Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor** a fost alocata pe trim III al anului 2019 , suma de 53 mii lei si a fost utilizata suma de 48 mii lei pentru plata unor servicii de colectare, tratare si strangere deseuri.

La capitolul Agricultura silvicultura piscicultura si vanatoare a fost alocata suma de 10 mii lei din care s-a cheltuit suma de 8 mii lei pentru achizitionarea de piese si repararea buldo –excavatorului.

La capitolul Alte actiuni economice a fost alocata suma de 10 mii lei care s-a cheltuit suma de 10 mii lei ptr plata unor bunuri si servicii .

La sectiune dezvoltare ,la capitolul **Transporturi** a fost alocata suma 40 de mi lei ptr proiectul 'Modernizare drumuride interes local in comuna Dichiseni jud Calarasi.

CONSILIER SUPERIOR
DUMAN VIORICA