

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 II al anului 2019:

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

VENITURI INITIALE TRIM II =	1 854 mii lei
din care:	
• Venituri proprii	1 002 mii lei
- Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	3 mii lei
-Cote defalcate din impozitul pe venit	90 mii lei
-Sume alocate de Consiliul Judetean ptr echilibrarea bugetelor locale	110 mii lei
-Impozit pe cladiri	66 mii lei
-Impozitpe terenuri	315 mii lei
-Taxe judiciare de timbru	10 mii lei
-Taxe asupra mij de transport	31 mii lei
-Alte impozite si taxe fiscale	2 mii lei
-Venituri nefiscale	203 mii lei
• Sume defalcate din TVA	960 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	864 mii lei

NR 3878/17.10.2019

• -Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	-110 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 II 2 037 mii lei

din care:

• Cheltuieli autoritati publice	705 mii lei
• Fond de rezerva bugetara	0 mii lei
• Protectie civila si protectie contra incendiilor	10 mii lei
• Cheltuieli invatamant	676 mii lei
• Servicii de sanatate publica	0 mii lei
• Cheltuieli cultura	35 mii lei
• Cheltuieli asistenta sociala	379 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 II al anului 2019 bugetul local a suferit modificari , prezentandu-se la finele trimestrului II al anului 2019 in urmatoarea structura:

VENITURI FINALE TRIM II = 1 854 mii lei,

din care:

• Venituri proprii	1 002 mii lei
- Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	3 mii lei
-Cote defalcate din impozitul pe venit	90 mii lei
-Sume alocate de Consiliul Judetean ptr echilibrarea bugetelor locale	110 mii lei
-Impozit pe cladiri	66 mii lei
-Impozitpe terenuri	315 mii lei
- Taxe judiciare de timbru	10 mii lei
-Taxa asupra mijloacelor de transport	31 mii lei
-Alte impozite si taxe fiscale	2 mii lei
-Venituri nefiscale	203 mii lei
• Donatii si sponsorizari	0 mii lei
• Sume defalcate din TVA=	960 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	864 mii lei

NR 3878/17.10.2019

• -Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	- 110 mii lei
• Subventii de la bugetul de stat	0 mii lei
- subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei	2 mii lei

CHELTUIELI FINALE TRIM II **2 037 mii lei**

din care:

• Cheltuieli autoritati publice=	705 mii lei
• Fond de rezerva bugetara	0 mii lei
• Protectie civila si protectie contra incendiilor	10 mii lei
• Cheltuieli invatamant=	676 mii lei
• Servicii de sanatate publica	0 mii lei
• Cheltuieli cultura	35 mii lei
• Cheltuieli asistenta sociala	379 mii lei
• Cheltuieli servicii dezvoltare publica=	179 mii lei
• Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	43 mii lei
• Agricultura silvicultura piscicultura	10 mii lei

La finele trim II 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 II =	1 833 mii lei
• Venituri proprii din care	872 mii lei
-impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	2 mii lei
-cote defalcate din impozitul pe venit	96 mii lei
-sume alocate din cotele defalcate din impozitul ,pe venit	169 mii lei
-impozit pe cladiri PF	36 mii lei
-impozit pe cladiri PJ	23 mii lei
-impozitul pe terenuri de la PF	55 mii lei
-impozit pe teren PJ	12 mii lei
-impozitul pe terenul din extravilan	266 mii lei
-taxe judiciare de timbru	9 mii lei
-impozitui pe mijl de transport PF	25 mii lei
-impozitul pe mijl transport PJ	7 mii lei
-alte impozite si taxe	1 mii lei
-venituri nefiscale	135 mii lei

NR 3878/17.10.2019

• Donatii si sponsorizari	0 mii lei
• 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	864 mii lei
• Subventii de la bugetul de stat	1 mii lei
• Finantare program national de dezv locala	0 mii lei

CHELTUIELI EXECUTATE TRIM III.

1 673 mii lei

• Cheltuieli autoritati publice	694 mii lei
• Protectie civila si protectie contra incendiilor	7 mii lei
• Cheltuieli invatamant	464 mii lei
• Servicii de sanatate publica	0 mii lei
• Cultura	34 mii lei
• Cheltuieli asistenta sociala	341 mii lei
• Cheltuieli servicii de dezvoltare publica	10 mii lei
• Protectia mediului	43 mii lei
• Alte actiuni economice	82 mii lei
• Agricultura silvicultura	7 mii lei

Excedentul la finele trimestrului II al anului 2018 aferent sectiunii de functionare este de **160 mii lei** .

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

VENITURI –PREVEDERI INITIALE TRIM II

1 393 mii lei

Din care :

- Sume utilizate din exedentul anului anterior	110 mii lei
-Finantare program national de dezvoltare locala	1 283 mii lei

CHELTUIELI – PREVEDERI INITIALE TRIM II

1 393 mii lei

Din care :

Autoritati publice	0 mii lei
Invatamant – cheltuieli de capital	30 mii lei
Alte ch in dom dezvoltarii comunale	1 283 mii lei
Cultura	40 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 II astfel: (dezvoltare)

VENITURI –PREVEDERI FINALE TRIM II	.1 633 mii lei
Din care :	
- sume din excedent an anterior	240 mii lei
- varsaminte din sectiunea de functionare	110 mii lei
- finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	1 283 mii lei

CHELTUIELI – PREVEDERI FINALE TRIM II	1 633mii lei
Din care :	
Autoritati publice	69 mii lei
Invatamant	30 mii lei
Alte servicii in dom locuintelor, dezv comunale	1 396 mii lei
Strazi	40 mii lei
Cultura	98 mii lei

La finele trim II al anului 2018, 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 II	1 523 mii lei
Din care :	
- venituri din exedentul anului anterior	240 mii lei
- finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	1 282 mii lei
-venituri din valorificarea unor bunuri	1 mii lei

CHELTUIELI EXECUTATE TRIM II	1496 mii lei
Din care :	
Autoritati publice	69 mii lei
Cultura	57 mii lei
Locuinte sevicii si dezvoltare	1 369 mii lei

EXCEDENTUL SECTIUNII DE DEZVOLTARE **27 mii lei**

TOTAL VENITURI SF +SD	3 356 mii lei
TOTAL CHELTUIELI SF + SD	3 168 mii le
EXCEDENT SF + SD LA FINELE TRIM II AN 2019	188 mii lei

Diferenta intre veniturile totale incasate (3.356) si cheltuielile totale efectuate (3 168) este de 188 mii lei, reprezentand excedent bugetar la sfarsitul trimestrului II al anului 2019 .

NR 3878/17.10.2019

MODUL DE EXECUTIEA BUGETULUI LOCAL PE TRIM II ANUL 2019

In ce priveste **VENITURILE** , impozitele si taxele locale evaluarea bugetara definitiva a fost de 1.854 mii lei, incasandu-se suma de 1.303 mii lei . Procentul incasarilor a fost de 98.87% . **Impozitul pe cladiri si terenuri** de la persoane fizice si juridice, evaluarea bugetara a fost de 381 mii lei iar incasarile de 392 mii lei , realizandu-se un procent de 102.89 % al incasarilor fata de prevederile finale.

Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit – evaluarea la finele perioadei a fost de 253 mii lei iar incasarile au fost de 265 mii lei realizandu-se un procent al incasarilor fata de prevederile totale de 104.74 %

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

Sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale – evaluarea finala a fost de 864 mii lei , iar incasarile la sfarsitul trim II au fost de 864 mii lei.

Veniturile nefiscale , evaluarea bugetara definitiva a fost de 203 mii lei , iar incasarile de 163 mii lei, realizandu-se un procent de 80.30 %.

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

-prevederi definitive-	2.037 mii lei
-cheltuieli efective-	1 673 mii lei

Cheltuielile efective reprezinta 82,13% din creditele definitive prevazute .

Structura pe capitole de cheltuieli este urmatoarea :

Cheltuieli autoritati publice-credite definitive 705 mii lei, iar cheltuieli efective 694 mii lei.

Din tota 1,694 mii lei, suma de 476 mii lei reprezinta cheltuieli de personal, respectiv salarii, celelalte drepturi aferente salariilor , precum si contributiile aferente, iar diferenta de 218 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 69 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 realizarile au fost de 7 mii lei , in procent de 70 % S-au efectuat cheltuieli privind consultanta si realizarea instructajului pentru protectia muncii la primarie .

Cheltuieli invatamant - credite bugetare definitive 676 mii lei , cheltuieli efective 464 mii lei, concretizate in 27 mii lei cheltuieli de personal- naveta, 73 mii lei cheltuieli materiale si servicii si suma de 6 mii lei reprezentand contravaloare tichete prescolari., 123 mii lei dobanda ptr

NR 3878/17.10.2019

imprumutul contractat de la ministerul finantelor ptr construire copr b scoala Coslogeni si suma de 235 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 35 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 98 mii lei, din care au fost utilizati 57 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 379 mii lei , iar cheltuielile efective de 341 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 159 mii lei iar cheltuielile efective de 72 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 1 396 mii lei, din care au fost utilizati 1 369 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 II al anului 2019 , suma de 43 mii lei si a fost utilizata suma de 43 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 7 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