

PROIECT DE HOTĂRÂRE nr. 38
Privind aprobarea conturilor de execuție a bugetului general propriu
al Comunei Braniștea la 30 septembrie 2021

Consiliul Local al Comunei Braniștea, județul Mehedinți, având în vedere:

- referatul de aprobare al primarului Comunei Braniștea nr. 5389/02.12.2021
 - raportul compartimentului de specialitate nr. 5340/02.12.2021
 - prevederile art. 49, alin.12 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
 - avizul comisiei de specialitate Buget – Finanțe din cadrul Consiliului Local Braniștea;
 - prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul prevederilor art. 139 alin. (1) și art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă contul de execuție a bugetelor pe trimestrul III 2021, întocmit pe cele două secțiuni – secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare, conform Anexelor 1, 2 și 3, părți integrante din prezenta hotărâre, după cum urmează

Secțiunea de funcționare:

	lei
a) La venituri :	
1. prevederi bugetare	2.564.880,00
2. încasări realizate	2.588.020,35
b) La cheltuieli:	
1. credite bugetare	2.564.880,00
2. plăți efectuate	2.292.406,85

Secțiunea de dezvoltare:

a) La venituri:	
1. prevederi bugetare	974.172,00
2. încasări realizate	885.568,04
b) La cheltuieli:	
1. credite bugetare	1.893.422,00
2. plăți efectuate	778.395,03

02.12.2021

Inițiator,
Primar
I. Marin

Avizat de legalitate
Secretar General,
Blăgniceanu Ionuț

CONT EXECUTIE
30 septembrie 2021

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

- **Venituri** -

	DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREVEDERI BUGETARE	VENITURI REALIZATE
	VENITURI	00.01	2.564.880,00	2.588.020,35
1.	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimonial personal	03.02.18	2.000,00	0,00
2.	Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	111.000,00	110.183,01
3.	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	170.000,00	199.700,19
4.	Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	04.02.05	600.000,00	482.716,60
5.	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	07.02.01.01	8.000,00	9.601,00
6.	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	07.02.01.02	2.000,00	2.346,00
7.	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	07.02.02.01	19.000,00	19.340,00
8.	Impozit pe terenuri de la persoane juridice	07.02.02.02	0	0
9.	Impozit pe terenul extravilan	07.02.02.03	141.000,00	119.356,90
10.	Taxe judiciare de timbre si alte taxe de timbru	07.02.03	1500,00	2.994,00
11.	Alte impozite si taxe pe proprietate	07.02.50	500,00	60,00
12.	Sume defalcate din tax ape valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor	11.02.02	1.241.370,00	1.159.145,65
13.	Sume defalcate din tax ape valoarea adaugata pt echilibrarea bugetelor	11.02.06	850.710,00	850.710,00
14.	Impozit pe mijloace de transport detinute de persoane fizice	16.02.02.01	33.000,00	26.983,00
15.	Impozit pe mijloace de transport detinute de persoane juridice	16.02.02.02	10.000,00	7.869,00
16.	Taxe si tarife pt eliberarea de licente si autorizatii de functionare	16.02.03	0	0,00
17.	Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	16.02.50	3.000,00	0,00
18.	Alte impozite si taxe	18.02.50	12.000,00	16,855,00
19.	Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	30.02.05.30	2.000,00	2.097,00
20.	Dividende de la societatile si companiile nationale si societatile cu capital majoritar de stat	30.02.08.03	0	0,00
21.	Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	35.02.01.02	15.000,00	13.004,00
22.	Donatii si sponsorizari	37.02.01	0	0,00
23.	Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	37.02.03	-867.000,00	-482.716,00
24.	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne	42.02.34	4.800,00	4.712,00
25.	Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	42.02.41	45.000,00	43.063,00
26.	Sume alocate din bugetul ANCPi pentru finantarea lucrarilor de inregistrare sistematica din cadrul Programului National de Cadastru si carte funciara	43.02.34	160.000,00	0,00

PRIMAR
Marin Ion

CONTABIL
Neagoie Catalin-Cristian

CONT EXECUTIE
30 septembrie 2021

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

- Cheltuieli -

	DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREV BUGETARE	PLATI EFECTUATE
	TOTAL CHELTUIELI DIN CARE		2.564.880,00	2.292.406,85
I.	AUTORITATI EXECUTIVE	51.02	1.020.310,00	912.324,25
A.	Cheltuieli de personal	10	751.600,00	709.420,00
	- salarii de baza	10.01.01	616.600,00	602.414,00
	- indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12	70.000,00	56.855,00
	- indemnizatii de hrana	10.01.17	43.000,00	34.829,00
	- vouchere de vacanta	10.02.06	0,00	0,00
	- contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	22.000,00	15,322,00
B.	Bunuri si servicii	20	268.710,00	216.496,25
	- furnituri de birou	20.01.01	4.000,00	2.249,08
	- Material pt curatenie	20.01.02	1.500,00	1.162,11
	- incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	25.500,00	21.546,49
	- carburanti si lubrifianti	20.01.05	26.000,00	21.458,68
	- piese de schimb	20.01.06	9.000,00	4.912,96
	- posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	24.710,00	19.486,38
	-Materiale si prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	8.000,00	2.058,69
	- Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	97.000,00	91.185,82
	- obiecte de inventar	20.05.30	7.000,00	6.809,00
	-deplasari interne, detasar, transferuri	20.06.01	5.000,00	2.153,00
	- Pregatire profesionala	20.13	6.000,00	0,00
	-alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	55.000,00	43.474,04
C.	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent sectiunea functionare	85	0,00	-13.592,00
	-Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent sectiunea functionare	85.01.01	0,00	-13.592,00
II.	ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	54.02	0,00	0,00
A.	Cheltuieli de personal	10	0,00	0,00
	Indemnizatii platite unor persoane	10.01.12	0,00	0,00
B.	Bunuri si servicii	20	0,00	0,00
	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.06.01	0,00	0,00
III.	ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIOANALA	61.02	5.400,00	0,00
	Protectie civila si protective contra incendiilor	61.02.05	5.400,00	0,00
	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	5.400,00	0,00
IV.	INVATAMANT	65.02	160.490,00	104.624,59
	Invatamant secundar inferior	65.02.04.01	141.490,00	93.824,59
A.	Bunuri si servicii	20	80.230,00	51.392,59
	Furnituri de birou	20.01.01	2.000,00	573,18
	Materiale pentru curatenie	20.01.02	2.000,00	1.096,81
	Incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	15.210,00	10.529,42
	Transport	20.01.07	4.000,00	967,00
	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	14.350,00	11.339,39
	Material si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	16.430,00	13.050,88
	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	22.240,00	13.477,91
	Deplasari interne, detasari, transferuri	20.06.01	0,00	0,00

	Alte obiecte de inventar	20.05.30	2.000,00	0,00
	Pregatire profesionala	20.13	2.000,00	358,00
B.	Asistenta sociala	57.02	11.860,00	5.632,00
	Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	11.860,00	5.632,00
C.	Burse	59.01	49.400,00	36.800,00
	burse	59.01.00	49.400,00	36.800,00
	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	65.02.50	19.000,00	10.800,00
D.	Asistenta sociala	57.02	19.000,00	10.800,00
	Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita	57.02.03	19.000,00	10.800,00
V.	SERVICII DE SANATATE PUBLICA	66.02	45.000,00	42.609,00
A.	Cheltuieli de personal	10	45.000,00	42.609,00
	Salarii de baza	10.01.01	40.500,00	38.787,00
	Indemnizatii de hrana	10.01.17	3.300,00	2.886,00
	Vouchere de vacanta	10.02.06	0,00	0,00
	Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	1.200,00	936,00
VI.	ASISTENTA SOCIALA	68.02	1.254.680,00	1.189.880,00
	Asistenta sociala in caz de invaliditate	68.02.05.02	1.217.880,00	1.161.446,00
A.	Cheltuieli de personal	10	417.000,00	395.946,00
	Salarii de baza	10.01.01	371.900,00	355.161,00
	Indemnizatii de hrana	10.01.17	35.000,00	32.459,00
	Contributia asiguratorie pt munca	10.03.07	10.100,00	8.326,00
B.	Asistenta sociala in caz de invaliditate	57	800.880,00	765.500,00
	Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	800.880,00	765.500,00
	Ajutor social	68.02.15.01	36.800,00	28.434,00
	Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	36.800,00	28.434,00
	Alte chelt in domeniul asistentei sociale	68.02.50.50	0,00	0,00
	Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	0,00	0,00
VII.	ILUMINAT PUBLIC SI ELECTRIFICARI	70.02	46.000,00	33.925,01
A.	Bunuri si servicii	20	46.000,00	33.925,01
	Incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	46.000,00	33.925,01
VIII.	COLECTAREA, TRATAREA SI DISTRUGEREA DESEURILOR	74.02	33.000,00	9.044,00
A.	Bunuri si servicii	20	33.000,00	9.044,00
	Apa, canal si salubritate	20.01.04	33.000,00	9.044,00

PRIMAR
Marin Ion

CONTABIL
Neagoe Catalin-Cristian

CONT EXECUTIE
30 septembrie 2021

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE
- VENITURI-

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE				
	DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREV BUGETARE	VENITURI REALIZATE
	VENITURI		974.170,00	885.568,04
1.	Varsaminte din sectiunea de functionare	37.02.04	867.000,00	482.716,00
2.	Finantarea cheltuielilor de capital ale unitatilor de invatamant	42.02.14	0,00	0,00
3.	Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	42.02.65	0,00	0,00
4.	Sume primite in contul platilor efectuate in contul current (FEDR)	48.02.01.01	0,00	0,00
5.	Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori FEADR	48.02.04.02	107.170,00	107.172,04
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	40.02.14	0,00	295.680,00

- CHELTUIELI -

DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREV BUGETARE	PLATI EFECTUATE
TOTAL CHELTUIELI DIN CARE		1.893.422,00	778.395,03
I.Autoritati executive	51.02	357.172,00	25.125,00
- Constructii	71.01.01		
- Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02		
-Alte active fixe	71.01.30	357.172,00	25.125,00
II. PROTECTIE CIVILA SI PROTECTIE CONTRA INCENDIILOR	61.02		
- finantare externa nerambursabila	58.01.02		
- constructii	71.01.01		
III INVATAMANT	65.02		
- constructii	71.01.01		
- alte active fixe	71.01.30		
IV Alte servicii in domeniul locuintei, serviciilor si dezvoltarii comunale	70.02	160.000,00	0,00
- constructii	71.01.30	160.000,00	0,00
V. DRUMURI SI PODURI	84.02	1.376.250,00	753.270,03
- constructii	71.01.01	1.376.250,00	753.270,03
- alte active fixe	71.01.30		
-			

PRIMAR
Marin Ion

CONTABIL
Neagoie Catalin - Cristian

REFERAT DE APROBARE

la Proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție al bugetului general propriu al Comunei Branistea la 30 septembrie 2021

I. Motivul adoptării proiectului de hotărâre:

În conformitate cu prevederile art. 49 alin. 12 din Legea nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta trimestrial în ședința publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative execuția bugetelor întocmite pe cele 2 secțiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel încât la sfârșitul anului:

- Sa nu înregistreze plăți restante;
- 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.

Contul de execuție la 30.09.2021 al bugetului general al Comunei Branistea este prezentat mai jos după cum urmează:

Secțiunea de funcționare:

a) La venituri :

	lei
1. prevederi bugetare	2.564.880,00
2. încasări realizate	2.588.020,35

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare	2.564.880,00
2. plăți efectuate	2.292.406,85

Secțiunea de dezvoltare:

a) La venituri:

1. prevederi bugetare	974.172,00
2. încasări realizate	885.568,04

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare	1.893.422,00
2. plăți efectuate	778.395,03

Repartizarea veniturilor și cheltuielilor în trimestrul III 2021 s-a făcut în funcție de termenele legale de încasare a veniturilor, de termenele și posibilitățile de asigurare a surselor de finanțare și de perioada în care este necesară efectuarea cheltuielilor.

Contul de execuție al bugetului local (propriu al Comunei Branistea) pe trimestrul III 2021 este prevăzut în anexele 1, 2 și 3.

La finele trimestrului II se înregistrează o bună corelare a prevederilor bugetare cu gradul de încasare a veniturilor și a plăților efectuate, deschiderile de credite bugetare asigurând necesarul pentru efectuarea plăților în vederea funcționării în bune condiții a Primăriei Comunei Branistea.

II. Impactul socio – economic: nu e cazul

III. Impactul financiar asupra bugetului comunei: nu e cazul

IV. Impactul asupra reglementarilor interne in vigoare: nu e cazul

V. Consultari derulate in vederea elaborarii proiectului de hotarare: nu este cazul

VI. Activitati de informare publica privind elaborarea proiectului de hotarare: nu este cazul

VII. Masuri de implementare necesare, respectiv modificarile institutionale si functionale preconizate:
nu este cazul

VIII. Concluzii, constatari si propuneri:

Tinand cont de argumentele prezentate mai sus, consideram necesar si oportun proiectul de hotarare privind aprobarea contului de executie al bugetului general propriu al Comunei Branistea la 30 septembrie 2021, care a fost elaborat si atasat prezentului referat.

Pentru aceste considerente, propun analizarea si supunerea lui spre aprobare.

**Primar,
I. Marin**

RAPORT DE SPECIALITATE
Privind aprobarea contului de execuție a bugetului de venituri
și cheltuieli al Comunei Branistea pentru trimestrul III 2021

Având în vedere prevederile art. 49. Aln 12 din Legea 273/2006 privind finanțele publice locale, modificată și completată prin care ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședința publică, spre analiza și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, în luna următoare încheierii trimestrului. În cazul de față se prezintă spre aprobare execuția trimestrului I al anului 2021, conform anexelor nr. 1, 2 și 3.

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al UAT Branistea pentru trimestrul III al anului 2021 s-a efectuat prin evidențierea în conturi distincte a veniturilor încasate și a cheltuielilor efectuate, pe categorii de surse de finanțare și pe cele 2 secțiuni: secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare.

Secțiunea de funcționare, parte de baza obligatorie a bugetelor, prezintă situația veniturilor necesare finanțării cheltuielilor curente și plățile efectuate până la data de 30.09.2021 angajate și utilizate în corelare cu veniturile încasate.

Secțiunea de dezvoltare, parte complementară a bugetului cuprinde veniturile și cheltuielile aferente programului investitional, în limitele angajamentelor legale și bugetare ce au fost asumate pentru acest an bugetar.

În această categorie, procesul bugetar s-a derulat în limitele creditelor bugetare autorizate pe fiecare categorie de cheltuieli cu respectarea prevederilor Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, referitoare la execuția bugetară.

Veniturile total încasate la bugetul local la data de 30.09.2021 sunt în suma de **3.473.588,39** lei, conform anexelor nr. 1 și 3.

La partea de cheltuieli totale UAT Branistea a înregistrat plăți în suma totală de **3.070.801,88** lei, conform anexelor 2 și 3.

Contul de execuție la 30.09.2021 al bugetului general al Comunei Branistea este prezentat mai jos după cum urmează:

Secțiunea de funcționare:

a) La venituri :

	lei
1. prevederi bugetare	2.564.880,00
2. încasări realizate	2.588.020,35

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare	2.564.880,00
2. plăți efectuate	2.292.406,85

Secțiunea de dezvoltare:

a) La venituri:

1. prevederi bugetare	974.172,00
2. încasări realizate	885.568,04

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare	1.893.422,00
2. plăți efectuate	778.395,03

Fața de cele prezentate supunem analizei și aprobării Consiliului Local execuția bugetului de venituri și cheltuieli pentru trimestrul III al anului 2021, conform anexelor nr. 1, 2 și 3.

Economist,
NEAGOE CATALIN-CRISTIAN