

ROMÂNIA
JUDEȚUL OLT
COMUNA BRÎNCOVENI
CONSILIUL LOCAL

Brîncoveni, Str. Constantin Brîncoveanu, nr. 61, cod 237050
Telefon: 0249/708500, Fax: 0249/708501, E-mail: pcb@primariabrancoveni.ro

Nr. 2880 / 24 octombrie 2014

HOTĂRÂRE
(PROIECT)

cu privire la: aprobarea execuției bugetare a comunei Brîncoveni pe trimestrul III al anului 2014

Consiliul local al comunei Brîncoveni, întrunit în ședință ordinară publică în ziua de _____ 2014;

Având în vedere:

- expunerea de motive nr. 2881/24.10.2014, a primarului comunei Brîncoveni;
- raportul nr. 2882/24.10.2014, al compartimentului financiar-contabil din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Brîncoveni;
- prevederile Legii nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- bugetul local pe anul 2014, aprobat prin Hotărârea nr. 2/30.01.2014, a Consiliului local Brîncoveni, cu rectificările ulterioare;
- situația financiară la 30 septembrie 2014, a comunei Brîncoveni;
- prevederile Legii nr. 52/2003, privind transparența decizională în administrația publică, republicată;

În temeiul art. 45 alin. (6) din Legea nr. 215/2001, privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE :

Art.1.- Se aprobă contul de execuție bugetară al bugetului local, secțiunea funcționare și dezvoltare pe trimestrul III al anului 2014, conform Anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2.- Prezenta hotărâre se comunică :

- Instituției Prefectului - județul Olt,
- Primarului comunei Brîncoveni,
- Compartimentului financiar-contabil din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

INIȚIATOR
PRIMAR
Ion CHEROIU

VIZAT
SECRETAR
Cătălin STANA

CONSILIER SUPERIOR
Dumitra NĂSTASE

CONTUL DE EXECUȚIE
al bugetului local al comunei Brîncoveni secțiunea funcționare și
dezvoltare la data de 30.09.2014

- lei -

Indicatori	Cod	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări realizate
I.-VENITURI - TOTAL din care:	00.01	2.652.000	2.319.000	2.207.771
VENITURI PROPRII –TOTAL	48.02	751.000	655.000	590.003
VENITURI CURENTE		2.308.000	2.010.000	1.875.041
A. VENITURI FISCALE		2.264.000	1.969.000	1.842.792
A1. IMPOZITE PE VENIT,PROFIT SI CASTIGURI		379.000	286.000	299.962
Impozit pe venit	03.02	7.000	6.000	3.313
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	372.000	280.000	296.649
A.3.IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	07.02	290.000	290.000	191.190
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	11.02	1.557.000	1.355.000	1.328.038
Taxe pentru utilizarea bunurilor	16.02	38.000	38.000	23.602
C.1. VENITURI DIN PROPRIETATE	30.02	6.000	3.000	7.845
C.2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	33.02	17.000	17.000	14.032
Venituri din taxe administrative	34.02	4.000	4.000	4.194
Amenzi si penalitati	35.02	11.000	11.000	6.108
Diverse venituri	36.02	6.000	6.000	70
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	-	-	-
Incasari din rambursarea imprumuturilor	40.02	-	-	43.000
Subventii de la bugetul de stat	42.02	344.000	309.000	289.730
Subventii de la alte administratii	43.02	-	-	-
Indicatori	Cod	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
II.-CHELTUIELI - TOTAL din care:	50.02	2.695.000	2.362.000	2.177.085
Autorități publice	51.02	563.000	481.000	439.258
1. Cheltuieli curente	01	563.000	481.000	439.258
cheltuieli personal	10	450.000	377.000	350.196
cheltuieli materiale	20	113.000	104.000	86.062
Cheltuieli de capital	70	-	-	-
Alte servicii publice generale	54.02	-	-	-
1. Cheltuieli curente	01	-	-	-
Cheltuieli materiale	20	-	-	-
Ordine publică și siguranță națională	61.02	8.000	8.000	4.932
1. Cheltuieli curente	01	8.000	8.000	4.932
cheltuieli materiale	20	8.000	8.000	4.932
Învățământ	65.02	829.000	641.000	626.771
1. Cheltuieli curente	01	829.000	641.000	626.771
cheltuieli personal	10	727.000	592.000	589.838
cheltuieli materiale	20	72.000	29.000	26.933

Alte cheltuieli burse	59	30.000	20.000	10.000
cheltuieli de capital	70	-	-	-
Sănătate	66.02	39.000	39.000	39.000
1. Cheltuieli curente	01	39.000	39.000	39.000
cheltuieli personal	10	39.000	39.000	39.000
cheltuieli materiale	20	-	-	-
Cultură	67.02	82.000	71.000	65.368
1. Cheltuieli curente	01	82.000	71.000	65.368
cheltuieli personal	10	35.000	32.000	31.253
cheltuieli materiale	20	47.000	39.000	34.115
transferuri	51	-	-	-
Asistență socială	68.02	171.000	135.000	110.584
1. cheltuieli curente	01	171.000	135.000	110.584
cheltuieli de personal	10	55.000	55.000	50.214
Ajutor social	57	116.000	80.000	60.370
Servicii și dezvoltare publică	70.02	152.000	145.000	102.460
1. cheltuieli curente	01	152.000	145.000	102.460
cheltuieli materiale	20	152.000	145.000	102.460
cheltuieli de capital	70	-	-	-
Agricultură și silvicultură	83.02	8.000	8.000	4.731
1. cheltuieli curente	01	8.000	8.000	4.731
cheltuieli personal	10	-	-	-
cheltuieli materiale	20	8.000	8.000	4.731
Transporturi și comunicații	84.02	833.000	833.000	783.979
1. cheltuieli curente	01	75.000	75.000	26.829
cheltuieli materiale	20	75.000	75.000	26.829
cheltuieli de capital	70	758.000	758.000	757.150

PRIMAR
ION CHEROIU

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea execuției bugetare a comunei Brîncoveni pe trimestrul III al anului 2014

Consiliul local are competența de a analiza și aproba execuția bugetară pe trimestre pe anul în curs, în conformitate cu prevederile Legii nr. 215/2001, privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

Bugetul local, prin veniturile și cheltuielile cumulate la nivelul unității administrativ-teritoriale alcătuiesc bugetul general al unității care, după consolidare, prin eliminarea transferurilor de sume dintre bugete, va reflecta dimensiunea efortului financiar public, în anul respectiv, în unitatea administrativ-teritorială și starea de echilibru sau dezechilibru.

Conform art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, spre analiză și aprobare de către Consiliile locale, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului să nu înregistreze plăți restante, iar 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.

Cu această ocazie solicit analiza execuției bugetare pe trimestrul II din acest an în consiliul local, întrucât bugetul local este instrumentul de conducere a activității economico-financiare în unitatea administrativ teritorială.

Față de această situație supun analizei proiectul de hotărâre și propun aprobarea acestuia în Consiliul local al comunei Brîncoveni.

PRIMAR,
Ion CHEROIU

R A P O R T

asupra execuția bugetului local și necesitatea aprobării contului de execuție pe trim. II 2014

Primăria comunei Brîncoveni, în trimestru III 2014, a folosit bugetul local ca principal instrument de conducere a activității economico-financiare îndreptată spre realizarea integrală a veniturilor proprii și descoperirea de noi surse de venituri și atragerea lor la buget pentru finanțarea economiei locale în concordanță cu legislația financiară în vigoare.

În acest context de măsuri, autoritățile administrației publice locale, conform Hotărârii nr. 2 din 30.01.2014, au aprobat bugetul local pe anul 2014 în sumă de 1.913.000 lei la partea de venituri și în suma de 1.956.000 la partea de cheltuieli iar în urma rectificărilor efectuate în cursul anului, bugetul local la 30.09.2014 se prezintă în suma de 2.652.000 lei la partea de venituri și în suma de 2.695.000 lei la partea de cheltuieli.

În urma măsurilor întreprinse la finele trimestrului III 2014 au fost înregistrate următoarele rezultate:

	Plan lei	Realizat lei
- Impozit pe venit profit și castiguri	286.000	299.962
- Impozite și taxe pe proprietate	290.000	191.190
- Impozite și taxe pe bunuri și servicii	1.393.000	1.351.640
din care;		
Sume defalcate din TVA	1.355.000	1.328.038
Taxe pentru utilizarea bunurilor	38.000	23.602
- Venituri nefiscale din care;	41.000	32.249
Venituri din proprietate	3.000	7.845
Vanzari de bunuri și servicii	38.000	24.404
- Venituri din capital	-	-
- Incasari din rambursarea imprumuturilor	-	43.000
- Subvenții de la alte nivele ale administrației publice	309.000	289.730
TOTAL	2.319.000	2.207.771

Din prezentarea cifrelor de plan și a realizărilor obținute, rezultă că ;

La capitolul „ Impozite și taxe pe proprietate ”- se observă o realizare de peste 65%.

La capitolul „ Impozite si taxe pe bunuri si servicii” se observă o realizare de 97%.

Veniturile in total s-au relizat în procent de 95 %,fata de prevedera trimestriala insa nu si fata de debitele stabilite conform matricolei.

În ceea ce privește partea de cheltuieli, vă prezentăm următoarele realizări:

La capitolul 51.02 „ Autorități publice”, a fost prevăzută suma de 481.000 lei și s-a cheltuit suma de 439.258 lei.

După cum bine știm la acest capitol, cea mai mare pondere este ocupată de cheltuielile de personal. Sumele au fost cheltuite conform creditelor bugetare, cu maximum de eficiență și în raport cu necesitățile în domeniu.

La capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala”, a fost prevăzută suma de 8.000 lei și s-a cheltuit suma de 4.932 lei, pentru cheltuieli cu paza obsteasca.

La capitolul 65.02 „ Învățământ”, am avut prevederi bugetare în sumă de 641.000 lei și s-a cheltuit suma de 626.771 lei conform creditelor bugetare aprobate și cu maximum de eficiență.

La acest capitol au fost asigurate materiale și servicii pentru desfășurarea procesului de învățământ în bune condițiuni.

La capitolul 67.02 „ Cultură ”, au fost prevăzute credite bugetare în sumă de 71.000 lei și s-a cheltuit suma de 65.368 lei .

Sumele prevăzute la acest capitol au fost cheltuite pentru plata drepturilor de personal ale salariaților din acest domeniu și materiale și servicii pentru activitati culturale si sport.

La capitolul 68.02 „ Asistență socială ”, a fost prevăzută suma 135.000 lei și s-a cheltuit conform clasificăției bugetare suma de 110.584 lei.

La acest capitol sumele au fost cheltuite pentru plata drepturilor de personal pentru asistenții persoanelor cu handicap si indemnizatiile persoanelor cu handicap.

La capitolul 70.02 „ Servicii și dezvoltare publică ”, a fost prevăzută suma de 145.000 lei pentru plata consumului la iluminatul public, precum și procurarea de lămpi si becuri pentru iluminat dar si plata proiectelor de apa si canalizare și a fost cheltuită suma de 110.584 lei pentru aceste acțiuni cuprinse în plan.

La capitolul 84.02 „ Drumuri și poduri ”, a fost prevăzută suma de 833.000 lei și s-a cheltuit suma de 783.979 lei pentru lucrări de asfaltare DC 80 si intretinerea drumurilor comunale.

În total la partea de cheltuieli din suma de 2.362.000 lei prevederi bugetare s-a cheltuit suma de 2.177.085 lei, fata de veniturile realizate in suma de 2.207.771 lei s-a inregistrat un sold de 30.686 lei care urmeaza sa fie cheltuit in trimestrul urmator.

Cheltuirea sumelor în trimestrul III a fost efectuată conform creditelor bugetare aprobate conform clasificăției bugetare și după ce au fost avizate de compartimentul financiar-contabil, însărcinat cu efectuarea controlului financiar preventiv și cu aprobarea ordonatorului de credite.

Proiectul de hotărâre inițiat a fost elaborat pe baza următoarelor acte normative:

- prevederile Legii nr. 273 / 2006, privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare.

- bugetul local aprobat prin Hotărârea nr. 2 din 30.01.2014, a Consiliului local Brîncoveni;

- situația financiară la 30 septembrie 2014, a comunei Brîncoveni;

Susțin proiectul de hotărâre inițiat de dl primar întrucât se încadrează în normele legale în vigoare și propun aprobarea acestuia în Consiliul local Brîncoveni.

CONSILIER SUPERIOR,
Năstase Dumitra