

ROMÂNIA
JUDEȚUL OLT
COMUNA BRÎNCOVENI
CONSILIUL LOCAL

Brîncoveni, Str. Primăverii, nr. 95, cod 237050

Telefon: 0249/708500, Fax:0249/708501, E-mail: pcb@primariabrancoveni.ro

**HOTĂRÂRE
(PROIECT)**

cu privire la: aprobarea execuției bugetare a comunei Brîncoveni pe trimestrul II al anului 2016

Consiliul local al comunei Brîncoveni, întrunit în ședință ordinară publică în ziua de _____ 2016;

Având în vedere:

- expunerea de motive, a primarului comunei Brîncoveni;
- raportul compartimentului financiar-contabil din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Brîncoveni;
- prevederile Legii nr. 339/2015, privind bugetul de stat pe anul 2016;
- prevederile art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- bugetul local pe anul 2016, aprobat prin Hotărârea Consiliului local Brîncoveni nr. 3/29.01.2016;
- situația financiară la 30 iunie 2016, a comunei Brîncoveni;

În temeiul art. 36 alin. (4) lit. a) și 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 II al anului 2016, conform Anexei nr. 1.

Art.2.- Se aprobă contul de execuție bugetară al bugetului de venituri proprii subvenții, secțiunea funcționare pe trimestrul II al anului 2016, conform Anexei nr. 2.

Art.3.- Anexele nr. 1 - 2 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.4.- 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 30.06.2016

- lei -

Indicatori	Cod	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări realizate
I.-VENITURI - TOTAL din care:	00.01	5.828.000	4.797.000	4.839.205
VENITURI PROPRII –TOTAL	48.02	809.000	443.000	551.414
VENITURI CURENTE		2.253.000	1.262.000	1.247.465
A. VENITURI FISCALE		2.208.000	1.237.000	1.213.600
A1. IMPOZITE PE VENIT,PROFIT SI CASTIGURI		488.000	268.000	225.242
Impozit pe venit	03.02	4.000	2.000	2.215
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	484.000	266.000	223.027
A.3.IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	07.02	242.000	126.000	176.283
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	11.02	1.444.000	819.000	786.379
Taxe pentru utilizarea bunurilor	16.02	34.000	24.000	25.696
C.1. VENITURI DIN PROPRIETATE	30.02	5.000	4.000	7.842
C.2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	33.02	18.000	10.000	12.953
Venituri din taxe administrative	34.02	9.000	6.000	6.412
Amenzi si penalitati	35.02	12.000	4.000	6.658
Diverse venituri	36.02	-	-	-
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	-	-	-
Incasari din rambursarea imprumuturilor	40.02	-	-	90.328
Subventii de la bugetul de stat	42.02	3.575.000	3.535.000	3.501.712
Subventii de la alte administratii	43.02	-	-	-
Sume primite de la UE	45.02	-	-	-
Indicatori	Cod	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
II.-CHELTUIELI - TOTAL din care:	50.02	6.584.000	5.523.000	4.714.518
Autorități publice	51.02	1.140.000	777.000	400.028
1. Cheltuieli curente	01	775.000	442.000	377.974
cheltuieli personal	10	630.000	357.000	322.512
cheltuieli materiale	20	145.000	85.000	78.153
Cheltuieli de capital	71	365.000	335.000	14.387
Alte servicii publice generale	54.02	20.000	20.000	15.194
1. Cheltuieli curente	01	20.000	20.000	15.194
cheltuieli personal	10	10.000	10.000	8.905
Cheltuieli materiale	20	10.000	10.000	6.289
Ordine publica si siguranta nationala	61.02	15.000	10.000	7.128
1. Cheltuieli curente	01	15.000	10.000	7.128
cheltuieli materiale	20	15.000	10.000	7.128
Învățământ	65.02	893.000	485.000	459.112

1. Cheltuieli curente	01	893.000	485.000	459.112
cheltuieli personal	10	755.000	426.000	422.379
cheltuieli materiale	20	89.000	30.000	26.733
Alte cheltuieli burse	59	30.000	10.000	10.000
Asistenta sociala	57	19.000	19.000	-
Sanatate	66.02	55.000	30.000	26.850
1. Cheltuieli curente	01	55.000	30.000	26.850
cheltuieli personal	10	55.000	30.000	26.850
cheltuieli materiale	20	-	-	-
Cultură	67.02	110.000	77.000	42.655
1. Cheltuieli curente	01	110.000	77.000	42.655
cheltuieli personal	10	55.000	31.000	26.755
cheltuieli materiale	20	45.000	36.000	15.900
transferuri	55	10.000	10.000	-
Asistență socială	68.02	370.000	189.000	174.360
1. cheltuieli curente	01	370.000	189.000	174.360
cheltuieli de personal	10	93.000	48.000	47.927
Ajutor social	57	277.000	141.000	126.433
Servicii și dezvoltare publică	70.02	245.000	227.000	40.701
1. cheltuieli curente	01	40.000	22.000	20.701
cheltuieli materiale	20	40.000	22.000	20.701
cheltuieli de capital	70	205.000	205.000	20.000
Agricultură și silvicultură	83.02	8.000	7.000	5.363
1. cheltuieli curente	01	8.000	7.000	5.363
cheltuieli personal	10	-	-	-
cheltuieli materiale	20	8.000	7.000	5.363
Transporturi și comunicații	84.02	3.726.000	3.701.000	3.543.127
1. cheltuieli curente	01	40.000	15.000	12.460
cheltuieli materiale	20	40.000	15.000	12.460
cheltuieli de capital	70	3.686.000	3.686.000	3.530.667

PRIMAR
CHEROIU ION

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea execuției bugetare a comunei Brîncoveni pe trimestrul II al anului 2016

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 trimestru II 2016

Primăria comunei Brîncoveni, la finele anului 2016 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. 3 din 29.01.2016, au aprobat bugetul local pe anul 2016 în sumă de 3.609.000 lei la partea de venituri și în suma de 4.329.000 la partea de cheltuieli iar în urma rectificărilor aprobate în bugetul local la partea de venituri avem suma de 5.828.000 lei și la partea de cheltuieli suma de 6.584.000 lei.

În urma măsurilor întreprinse la finele trimestrului II 2016 au fost înregistrate următoarele rezultate:

	Plan lei	Realizat lei
- Impozit pe venit profit și castiguri	268.000	225.242
- Impozite și taxe pe proprietate	126.000	176.283
- Impozite și taxe pe bunuri și servicii	843.000	812.075
din care;		
Sume defalcate din TVA	819.000	786.379
Taxe pentru utilizarea bunurilor	24.000	25.696
- Venituri nefiscale din care;	25.000	33.865
Venituri din proprietate	4.000	7.842
Vanzari de bunuri si servicii	21.000	26.023
- Venituri din capital		
- Incasari din rambursarea imprumuturilor	-	90.328
- Subventii de la bugetul statului	3.535.000	3.501.712
- Subventii de la alte nivele ale administratiei publice	-	-
- Sume primite de la UE	-	-
TOTAL;	4.797.000	4.839.505

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

La capitolul „ *Impozite și taxe pe proprietate* ”- se observă o realizare de peste 139,90%.

La capitolul „ *Impozite si taxe pe bunuri si servicii*” se observă o realizare de 96.33%.

Veniturile in total s-au relizat în procent de 102.38%.

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

La capitolul 51.02 „ *Autorități publice*”, a fost prevăzută suma de 777.000 lei si s-a cheltuit suma de 400.028 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 10.000 lei și s-a cheltuit suma de 7.128 lei, pentru cheltuieli cu paza obsteasca.

La capitolul 65.02 „ *Învățământ*”, am avut prevederi bugetare în sumă de 485.000 lei și s-a cheltuit suma de 459.112 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 77.000 lei și s-a cheltuit suma de 42.655 lei .

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

La capitolul 68.02 „ *Asistență socială* ”, a fost prevăzută suma 189.000 lei și s-a cheltuit conform clasificăției bugetare suma de 174.360 lei.

La acest capitol sumele au fost cheltuite în cea mai mare parte pentru plata drepturilor de personal pentru asistenții persoanelor cu handicap si trebuie să menționăm că aceste sume nu sunt suficiente pentru plata salariilor si indemnizatiilor de handicap la zi in situatia in care numarul indemnizatiilor creste in fiecare luna.

La capitolul 70.02 „ *Servicii și dezvoltare publică* ”, a fost prevăzută suma de 227.000 lei pentru plata consumului la iluminatul public, dar și procurarea de lămpi si becuri pentru iluminatul public, plata proiectelor de apa si canal precum si PUG si a fost cheltuită suma de 40.701 lei pentru aceste acțiuni cuprinse în plan.

La capitolul 84.02 „ *Drumuri și poduri* ”, a fost prevăzută suma de 3.701.000 lei și s-a cheltuit suma de 3.543.127 lei pentru lucrări de asfaltare la DC 80 si Asfaltare strazi in comuna Brincoveni precum si intretinerea drumurilor comunale.

În total la partea de cheltuieli din suma de 5.523.000 lei prevederi bugetare s-a cheltuit suma de 4.714.518 lei, fata de veniturile realizate in suma de 4.839.505 lei s-a inregistrat un sold de 124.987 lei ce urmeaza sa fie utilizat in trimestrul urmator .

Cheltuirea sumelor în anul 2016 a fost efectuată conform creditelor bugetare aprobate , 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. 3 din 29.01.2016, a Consiliului local Brîncoveni, cu rectificările ulterioare;

- situația financiară la 30 iunie 2016 a comunei Brîncoveni;

Susțin proiectul de hotărâre inițiat de d-l primar întrucât se încadrează în normele legale în vigoare și au fost respectate toate actele normative în domeniu financiar-contabil.

CONSILIER SUPERIOR,
Năstase Dumitra