

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

HOTĂRÂRE
(PROIECT)

cu privire la: aprobarea execuției bugetare a comunei Brîncoveni pe
trimestrul I al anului 2015

Consiliul local al comunei Brîncoveni, întrunit în ședință ordinară publică în ziua de _____ 2015;

Având în vedere:

- expunerea de motive a primarului comunei Brîncoveni;
- raportul compartimentului financiar-contabil din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Brîncoveni;
- prevederile art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- bugetul local pe anul 2015, aprobat prin Hotărârea nr. 7/12.02.2015, a Consiliului local Brîncoveni;
- situația financiară la 31 martie 2015, 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 I al anului 2015, conform Anexei nr. 1.

Art.2.- Se aprobă contul de execuție bugetară al bugetului de venituri proprii și subvenții, secțiunea funcționare pe trimestrul I al anului 2015, 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 31.03.2015

- lei -

Indicatori	Cod	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări realizate
I.-VENITURI - TOTAL din care:	00.01	4.064.000	4.064.000	3.815.077
VENITURI PROPRII –TOTAL	48.02	794.000	794.000	590.003
VENITURI CURENTE		2.802.000	2.802.000	1.875.041
A. VENITURI FISCALE		2.754.000	2.754.000	1.842.792
A1. IMPOZITE PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI		407.000	407.000	299.962
Impozit pe venit	03.02	7.000	7.000	4.400
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	400.000	400.000	399.004
A.3.IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	07.02	290.000	290.000	225.369
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	11.02	2.018.000	2.018.000	1.862.516
Taxe pentru utilizarea bunurilor	16.02	39.000	39.000	29.548
C.1. VENITURI DIN PROPRIETATE	30.02	9.000	9.000	8.981
C.2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	33.02	17.000	17.000	16.496
Venituri din taxe administrative	34.02	5.000	5.000	4.982
Amenzi si penalitati	35.02	11.000	11.000	9.173
Diverse venituri	36.02	6.000	6.000	120
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	-	-	-
Incasari din rambursarea imprumuturilor	40.02	-	-	43.000
Subventii de la bugetul de stat	42.02	1.054.000	1.054.000	1.003.883
Subventii de la alte administratii	43.02	25.000	25.000	25.000
Sume FEN postaderare si prefinantari	45.02	183.000	183.000	182.605
Indicatori	Cod	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare inițiale	Plăți efectuate
II.-CHELTUIELI - TOTAL din care:	50.02	4.107.000	4.107.000	3.576.880
Autorități publice	51.02	847.000	847.000	638.194
1. Cheltuieli curente	01	847.000	847.000	638.194
cheltuieli personal	10	524.000	524.000	486.554
cheltuieli materiale	20	130.000	130.000	115.468
Proiecte cu finantare FEN	56	193.000	193.000	36.172
Alte servicii publice generale	54.02	-	-	-
1. Cheltuieli curente	01	-	-	-
Cheltuieli materiale	20	-	-	-
Ordine publică și siguranță națională	61.02	7.000	7.000	6.028
1. Cheltuieli curente	01	7.000	7.000	6.028
cheltuieli materiale	20	7.000	7.000	6.028
Învățământ	65.02	1.019.000	1.019.000	870.216

1. Cheltuieli curente	01	1.019.000	1.019.000	870.216
cheltuieli personal	10	917.000	917.000	795.516
cheltuieli materiale	20	72.000	72.000	44.700
Alte cheltuieli burse	59	30.000	30.000	30.000
cheltuieli de capital	70	-	-	-
Sănătate	66.02	49.000	49.000	46.625
1. Cheltuieli curente	01	49.000	49.000	46.625
cheltuieli personal	10	49.000	49.000	46.625
cheltuieli materiale	20	-	-	-
Cultură	67.02	89.000	89.000	77.832
1. Cheltuieli curente	01	89.000	89.000	77.832
cheltuieli personal	10	42.000	42.000	41.605
cheltuieli materiale	20	47.000	47.000	36.227
transferuri	51	-	-	-
Asistență socială	68.02	229.000	229.000	151.845
1. cheltuieli curente	01	229.000	229.000	151.845
cheltuieli de personal	10	67.000	67.000	60.209
Ajutor social	57	162.000	162.000	91.636
Servicii și dezvoltare publică	70.02	166.000	166.000	114.176
1. cheltuieli curente	01	166.000	166.000	114.176
cheltuieli materiale	20	166.000	166.000	114.176
cheltuieli de capital	70	-	-	-
Agricultură și silvicultură	83.02	11.000	11.000	6.513
1. cheltuieli curente	01	11.000	11.000	6.513
cheltuieli personal	10	-	-	-
cheltuieli materiale	20	11.000	11.000	6.513
Transporturi și comunicații	84.02	1690.000	1690.000	1.665.151
1. cheltuieli curente	01	75.000	75.000	50.152
cheltuieli materiale	20	75.000	75.000	50.152
cheltuieli de capital	70	1.615.000	1.615.000	1.614.999

PRIMAR
CHEROIU ION

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea execuției bugetare a comunei Brîncoveni pe trimestrul I al anului 2015

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 I 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 I 2015

Primăria comunei Brîncoveni, în trimestru IV 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 17.12.2014 se prezintă în suma de 4.064.000 lei la partea de venituri și în suma de 4.107.000 lei la partea de cheltuieli.

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

	Plan lei	Realizat lei
- Impozit pe venit profit și castiguri	407.000	403.404
- Impozite și taxe pe proprietate	290.000	225.369
- Impozite și taxe pe bunuri și servicii	2.057.000	1.892.064
din care;		
Sume defalcate din TVA	2.018.000	1.862.516
Taxe pentru utilizarea bunurilor	39.000	29.548
- Venituri nefiscale din care;	48.000	39.752
Venituri din proprietate	9.000	8.981
Vanzari de bunuri si servicii	39.000	30.771
- Venituri din capital	-	-
- Incasari din rambursarea imprumuturilor	-	43.000
- Subventii de la bugetul de stat	1.054.000	1.003.883
- Subventii de la alte nivele ale administratiei publice	25.000	25.000
- Sume FEN si prefinantari	183.000	182.605
TOTAL	4.064.000	3.815.077

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

La capitolul „ Impozite și taxe pe proprietate ”- se observă o realizare de peste 77%.

La capitolul „ Impozite si taxe pe bunuri si servicii” se observă o realizare de 92%.

Veniturile in total s-au relizat în procent de 94 %,fata de prevedera anuala 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 847.000 lei și s-a cheltuit suma de 638.194 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 7.000 lei și s-a cheltuit suma de 6.028 lei, pentru cheltuieli cu paza obsteasca.

La capitolul 65.02 „ Învățământ”, am avut prevederi bugetare în sumă de 1.019.000 lei și s-a cheltuit suma de 870.216 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 89.000 lei și s-a cheltuit suma de 77.832 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 229.000 lei și s-a cheltuit conform clasificăției bugetare suma de 151.845 lei.

La acest capitol sumele au fost cheltuite pentru plata drepturilor de personal pentru asistenții persoanelor cu handicap si indemnizatiile persoanelor cu handicap, precum si ajutorul pentru incalzirea locuintei pentru beneficiarii de ajutor social.

La capitolul 70.02 „ Servicii și dezvoltare publică ”, a fost prevăzută suma de 166.000 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 114.476 lei pentru aceste acțiuni cuprinse în plan.

La capitolul 84.02 „ Drumuri și poduri ”, a fost prevăzută suma de 1.690.000 lei și s-a cheltuit suma de 1.665.151 lei pentru lucrări de asfaltare DC 80 si drumul Manastirii precum si lucrari de intretinerea drumurilor comunale.

În total la partea de cheltuieli din suma de 4.107.000 lei prevederi bugetare s-a cheltuit suma de 3.576.880 lei, fata de veniturile realizate in suma de 3.815.077 lei s-a inregistrat un sold de 238.197 lei care urmeaza sa fie cheltuit in zilele urmatoare iar ce va ramane necheltuit pana la 31.12.2014 se va constitui in fond de rulment al unitatii administrativ-teritoriale.

Cheltuirea sumelor în trimestrul IV 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, cu rectificările ulterioare

- situația financiară la 17 decembrie 2014, a comunei Brîncoveni;

Susțin proiectul de hotărâre inițiat de dl primar întrucât se încadrează în normele legale în vigoare.

CONSILIER SUPERIOR,
Năstase Dumitra