

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 II 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 30 iunie 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 II al anului 2015, 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 30.06.2015**

- lei -

Indicatori	Cod	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări realizate
I.-VENITURI - TOTAL din care:	00.01	2.867.000	1.882.000	1.730.948
VENITURI PROPRII –TOTAL	48.02	616.890	454.000	504.214
VENITURI CURENTE		2.518.000	1.568.000	1.290.991
A. VENITURI FISCALE		2.477.000	1.528.000	1.264.731
A1. IMPOZITE PE VENIT,PROFIT SI CASTIGURI		312.000	158.000	194.537
Impozit pe venit	03.02	4.000	4.000	1.015
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	308.000	154.000	193.522
A.3.IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	07.02	232.890	226.000	172.740
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	11.02	1.901.110	1.114.000	870.251
Taxe pentru utilizarea bunurilor	16.02	31.000	30.000	27.203
C.1. VENITURI DIN PROPRIETATE	30.02	9.000	9.000	1.819
C.2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	33.02	18.000	18.000	14.240
Venituri din taxe administrative	34.02	5.000	5.000	4.979
Amenzi si penalitati	35.02	9.000	8.000	3.941
Diverse venituri	36.02	-	-	1.281
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	-	-	-
Incasari din rambursarea imprumuturilor	40.02	-	-	83.474
Subventii de la bugetul de stat	42.02	60.000	25.000	97.514
Subventii de la alte administratii	43.02	-	-	-
Sume primite de la UE	45.02	289.000	289.000	258.969
Indicatori	Cod	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
II.-CHELTUIELI - TOTAL din care:	50.02	2.973.000	1.988.000	1.452.641
Autorități publice	51.02	1.262.000	923.000	664.928
1. Cheltuieli curente	01	1.262.000	923.000	664.928
cheltuieli personal	10	553.000	297.000	281.991
cheltuieli materiale	20	211.000	128.000	78.947
Cheltuieli de capital	56	498.000	498.000	303.990
Alte servicii publice generale	54.02	-	-	-
1. Cheltuieli curente	01	-	-	-
Cheltuieli materiale	20	-	-	-
Ordine publica si siguranta nationala	61.02	32.000	18.000	6.340
1. Cheltuieli curente	01	32.000	18.000	6.340
cheltuieli materiale	20	32.000	18.000	6.340
Învățământ	65.02	917.000	536.000	509.302

1. Cheltuieli curente	01	917.000	536.000	509.302
cheltuieli personal	10	780.000	475.000	309.389
cheltuieli materiale	20	107.000	51.000	28.691
Alte cheltuieli burse	59	30.000	10.000	10.000
cheltuieli de capital	70	-	-	-
Sanatate	66.02	40.000	20.000	19.654
1. Cheltuieli curente	01	40.000	20.000	19.654
cheltuieli personal	10	40.000	20.000	19.654
cheltuieli materiale	20	-	-	-
Cultură	67.02	123.000	92.000	64.310
1. Cheltuieli curente	01	123.000	92.000	64.310
cheltuieli personal	10	58.000	37.000	31.372
cheltuieli materiale	20	55.000	45.000	32.938
transferuri	51	-	-	-
Asistență socială	68.02	123.000	118.000	91.130
1. cheltuieli curente	01	123.000	118.000	91.130
cheltuieli de personal	10	80.000	40.000	35.340
Ajutor social	57	137.000	78.000	55.790
Servicii și dezvoltare publică	70.02	261.000	185.000	30.312
1. cheltuieli curente	01	261.000	185.000	30.312
cheltuieli materiale	20	261.000	185.000	30.312
cheltuieli de capital	70	-	-	-
Agricultură și silvicultură	83.02	8.000	5.000	3.563
1. cheltuieli curente	01	8.000	5.000	3.563
cheltuieli personal	10	-	-	-
cheltuieli materiale	20	8.000	5.000	3.563
Transporturi și comunicații	84.02	113.000	91.000	63.102
1. cheltuieli curente	01	113.000	91.000	63.102
cheltuieli materiale	20	81.000	59.000	47.167
cheltuieli de capital	70	32.000	32.000	15.935

PRIMAR
CHEROIU ION

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea execuției bugetare a comunei Brîncoveni pe trimestrul II 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 II din acest an în consiliul local, întrucât bugetul local este instrumentul de conducere a activității economico-financiare în unitatea administrativ teritorială.

Față de cele precizate 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 executie pe trimestru II 2015

Primăria comunei Brîncoveni, la finele anului 2015 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. 7 din 12.02.2015, au aprobat bugetul local pe anul 2015 în sumă de 2.867.000 lei la partea de venituri și în suma de 2.973.000 la partea de cheltuieli.

În urma măsurilor întreprinse la finele trimestrului II 2015 au fost înregistrate următoarele rezultate:

	Plan lei	Realizat lei
- Impozit pe venit profit și castiguri	158.000	194.537
- Impozite și taxe pe proprietate	225.000	172.740
- Impozite și taxe pe bunuri și servicii	1.144.000	897.854
din care;		
Sume defalcate din TVA	1.114.000	870.251
Taxe pentru utilizarea bunurilor	30.000	27.203
- Venituri nefiscale din care;	40.000	26.260
Venituri din proprietate	9.000	1.819
Vanzari de bunuri si servicii	31.000	24.441
- Venituri din capital		
- Incasari din rambursarea imprumuturilor	-	83.474
- Subventii de la bugetul statului	-	-
- Subventii de la alte nivele ale administratiei publice	25.000	97.517
- Sume primite de la UE	289.000	258.969
TOTAL;	1.882.000	1.730.948

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

La capitolul „ *Impozite și taxe pe proprietate* ”- se observă o realizare de peste 76.77%.

La capitolul „ *Impozite si taxe pe bunuri si servicii*” se observă o realizare de 78,48%.

Veniturile în total s-au realizat în procent de 91,97%.

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

La capitolul 51.02 „ *Autorități publice*”, a fost prevăzută suma de 923.000 lei și s-a cheltuit suma de 543.169 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 18.000 lei și s-a cheltuit suma de 6.340 lei, pentru cheltuieli cu paza obsteasca.

La capitolul 65.02 „ *Învățământ*”, am avut prevederi bugetare în sumă de 536.000 lei și s-a cheltuit suma de 509.302 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 92.000 lei și s-a cheltuit suma de 48.690 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 118.000 lei și s-a cheltuit conform clasificăției bugetare suma de 91.130 lei.

La acest capitol sumele au fost cheltuite în cea mai mare parte pentru plata drepturilor de personal pentru asistenții persoanelor cu handicap și trebuie să menționăm că aceste sume nu sunt suficiente pentru plata salariilor și indemnizațiilor de handicap la zi în situația în care numărul indemnizațiilor crește în fiecare luna.

La capitolul 70.02 „ *Servicii și dezvoltare publică* ”, a fost prevăzută suma de 185.000 lei pentru plata consumului la iluminatul public, dar și procurarea de lămpi și becuri pentru iluminatul public, plata proiectelor de apa și canal și a fost cheltuită suma de 30.312 lei pentru aceste acțiuni cuprinse în plan.

La capitolul 84.02 „ *Drumuri și poduri* ”, a fost prevăzută suma de 91.000 lei și s-a cheltuit suma de 63.102 lei pentru lucrări de asfaltare la DC 80 precum și întreținerea drumurilor comunale.

În total la partea de cheltuieli din suma de 1.988.000 lei prevederi bugetare s-a cheltuit suma de 1.452.641 lei, fata de veniturile realizate în suma de 1.730.948 lei s-a înregistrat un sold de 288.307 lei ce urmează să fie utilizat în luna iulie 2015.

Cheltuirea sumelor în anul 2015 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. 7 din 12.02.2015, a Consiliului local Brîncoveni;

- situația financiară la 30 iunie 2015 a comunei Brîncoveni;

Susțin proiectul de hotărâre inițiat de d-l primar întrucât se încadrează în normele legale financiare în vigoare.

CONSILIER SUPERIOR,
Năstase Dumitra