

PROIECT de HOTĂRÂRE nr. 3
privind aprobarea conturilor de execuție al bugetului general propriu
al Comunei Braniștea la 31 decembrie 2019

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

- referatul de aprobare al Primarului Comunei Braniștea nr. 233/22.01.2020;
- raportul Compartimentului de specialitate nr. 234/23.01.2020;
- 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 tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, 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

ARTICOLUL 1 Se aprobă contul de execuție al bugetului general propriu al Comunei Braniștea la data de 31 decembrie 2019, întocmit pe cele două secțiuni – secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare, conform Anexelor 1, 2 și 3 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre, după cum urmează:

Secțiunea de funcționare:

a) La venituri :

1. prevederi bugetare inițiale
2. încasări realizate

lei
2.679.282
3.029.930,18

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare inițiale
2. plăți efectuate

2.679.282
2.614.464,36

Secțiunea de dezvoltare:

a) La venituri:

1. prevederi bugetare inițiale
2. încasări realizate

5.941.258
5.102.079,19

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare inițiale
2. plăți efectuate

5.941.258
5.018.265,08

22.01.2020

Inițiator,
Primar,
I. Marin



Avizat de legalitate
Secretar,
Blăgniceanu Ionuț

CONT EXECUTIE
31 decembrie 2019

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

- **Venituri** -

	DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREV BUGETARE	VENITURI REALIZATE
	VENITURI	00.01	2.679.282	3.029.930,18
1.	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimonial personal	03.02.18	2.000	742,50
2.	Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	103.000	97.827,85
3.	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	155.202	155.202,06
4.	Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	04.02.05	384.530	306.634,69
5.	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	07.02.01.01	8.000	8.277
6.	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	07.02.01.02	4.000	5.321
7.	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	07.02.02.01	25.000	24.384
8.	Impozit pe terenuri de la persoane juridice	07.02.02.02	1.000	0
9.	Impozit pe terenul extravilan	07.02.02.03	124.000	131.980,30
10.	Taxe judiciare de timbre si alte taxe de timbru	07.02.03	1.000	8,00
11.	Alte impozite si taxe pe proprietate	07.02.50	1.000	80,00
12.	Sume defalcate din tax ape valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor municipiilor, secctoarelor si mun Bucuresti	11.02.02	129.030	128.888,78
13.	Sume defalcate din tax ape valoarea adaugata pt echilibrarea bugetelor	11.02.06	2.081.000	2.081.000
14.	Impozit pe mijloace de transport detinute de persoane fizice	16.02.02.01	34.000	39.583
15.	Impozit pe mijloace de transport detinute de persoane juridice	16.02.02.02	2.700	2.700
16.	Taxe si tarife pt eliberarea de licente si autorizatii de functionare	16.02.03	1.000	10,00
17.	Alte taxe pe utilizarea bunurilor,	16.02.50	100	61,00

	autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati			
18.	Alte impozite si taxe	18.02.50	15.000	15.208
19.	Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	30.02.05.30	4.000	2.270
20.	Dividende de la societatile si companiile nationale si societatile cu capital majoritar de stat	30.02.08.03	200	158
21.	Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	35.02.01.02	16.000	13.048
22.	Donatii si sponsorizari	37.02.01	5.000	5.000
23.	Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	37.02.03	-612.530	-158.369
24.	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne	42.02.34	32.000	9.135
25.	Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	42.02.41	63.050	60.780
26.	Sume din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa ale sectiunii de functionare	40.02.11	0	0
27.	Sume din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa ale sectiunii de functionare	43.02.08	100.000	100.000

PRIMAR -

CONTABIL

CONT EXECUTIE
31 decembrie 2019

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

- Cheltuieli -

	DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREV BUGETARE	PLATI EFECTUATE
	TOTAL CHELTUIELI DIN CARE		2.679.282	2.614.464,36
I.	AUTORITATI EXECUTIVE	51.02.01.03	1.228.402	1.223.273,54
A.	Cheltuieli de personal	10	918.200	917.706
a.	- salarii de baza	10.01.01	749.200	749.150
b.	- indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12	83.200	83.179
c.	- indemnizatii de hrana	10.01.17	49.800	49.621
d.	- vouchere de vacanta	10.02.06	16.000	15.950
e.	- contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	20.000	19.806
B.	Bunuri si servicii	20	310.202	305.567,54
	- furniture de birou	20.01.01	5.500	5148,26
	- incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	13.000	11.987,57
	- carburanti si lubrifianti	20.01.05	34.500	33.788,29
	- piese de schimb	20.01.06	14.300	14299,67
	- posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	27.300	14299,67
	- Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	170.000	169.050,66
	- obiecte de inventar	20.05.30	2.200	2100,59
	-deplasari interne, detasar, transferuri	20.06.01	4.800	4436
	-reparatii curente	2002	800	766
	-alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	37.802	37.784,55
II.	ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	54.02.50	2.000	1895
A.	Cheltuieli de personal	10	1.300	1220
a.	Indemnizatii platite unor persoane	10.01.12	1.300	1220
B.	Bunuri si servicii	20	700	675
a.	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	700	675
III	TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICA SI IMPRUMUTURI	55.02.00	3000	3000
A.	Dobanzi	30	3000	3000
a.	Dobanzi aferente creditelor interne garantate	30.01.02	3000	3000

IV	ALTE CHELTUIELI IN DOMENIUL ORDINII PUBLICE SI SIGURANTEI NATIONALE	61.02.50	3.600	3493
A.	Cheltuieli de personal	10	3.600	3493
a.	Salarii de baza	10.01.01	3.500	3416
b.	Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	100	77
V	INVATAMANT	65.02	113.120	112.040,82
	Invatamant secundar superior	65.02.04.01	95.260	94.190,78
A.	Cheltuieli de personal	10	0	0
B.	Bunuri si servicii	20	83.000	82.878,78
a.	Furnituri de birou	20.01.01	430	
b.	Materiale pentru curatenie	20.01.02	320	
c.	Incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	23.570	
d.	Transport	20.01.07	15.000	15.000
e.	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	3.680	
f.	Material si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	9.000	
g.	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	29.000	
h.	Deplasari interne, detasari, transferuri	20.06.01	2.000	
i.	Pregatire profesionala	20.13	0	
C.	Asistenta sociala	57.02	8.260	8256
a.	Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	8.260	8256
D.	Burse	59.02	4.000	3056
a.	burse	59.01.00	4.000	3056
	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	65.02.50	17.860	17.850,04
A.	Bunuri si servicii	20	5.000	5.000
	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	5.000	5.000
B.	Asistenta sociala	57.02	12.860	12.850,04
a.	Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita	57.02.03	12.860	12.850,04
VI	SERVICII DE SANATATE PUBLICA	66.02.08	63.050	62.230
A.	Cheltuieli de personal	10	49.050	62.230
a.	Salarii de baza	10.01.01	55.900	55.625
b.	Indemnizatii de hrana	10.01.17	4.000	3817
c.	Vouchere de vacant	10.02.06	1.450	1450
d.	Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	1.700	1338
VII	CAMINE CULTURALE	67.02.03.07	20.000	20.000
A.	Bunuri si servicii	20	20.000	20.000
a.	Contributii ale administratiei	20.19	20.000	20.000

	publice locale pt realizarea unor lucrari si servicii de interes public local, in baza unor conventii sau contracte de asociere			
VIII	ASISTENTA SOCIALA	68.02	1.156.610	1.099.032
	Asistenta sociala in caz de invaliditate	68.02.05.02	1.083.700	1.049.993
A.	Cheltuieli de personal	10	203.300	203.068
a.	Salarii de baza	10.01.01	198.800	198.602
b.	Contributia asiguratorie pt munca	10.03.07	4.500	4466
B.	Asistenta sociala in caz de invaliditate	57	880.400	846.925
a.	Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	880.400	846.925
	Ajutor social	68.02.15.01	72.910	49.039
b.	Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	72.910	49.039
IX.	ILUMINAT PUBLIC SI ELECTRIFICARI	70.02.06	36.000	36.000
A.	Bunuri si servicii	20	36.000	36.000
a.	Incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	36.000	36.000
X.	COLECTAREA, TRATAREA SI DISTRUGEREA DESEURILOR	74.02.05.02	53.500	53.500
A.	Bunuri si servicii	20	53.500	53.500
a.	Apa, canal si salubritate	20.01.04	53.500	53.500

PRIMAR

CONTABIL

CONT EXECUTIE
30 decembrie 2019

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

- VENITURI-

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE				
	DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREV BUGETARE	VENITURI REALIZATE
	VENITURI		5.941.258	5.102.079,19
1.	Varsaminte din sectiunea de functionare	37.02.04	612.530	158.369
2.	Finantarea cheltuielilor de capital ale unitatilor de invatamant preuniversitar	42.02.14	188.000	0
3.	Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	42.02.65	3.710.840	3.710.831,84
4.	Sume alocate din bugetul AFIR pentru sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020	43.02.31	68.907	68.900,66
5.	Sume primite in contul platilor efectuate in contul current (FEDR)	48.02.01.01	1.019.478	1.019.478,33
6.	Sume primite in contul platilor efectuate in contul curent (FEADR)	48.02.04.01	144.503	144.499,36
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	40.02.14	197.000	0

- CHELTUIELI -

DENUMIREA INDICATORILOR	COD	PREV BUGETARE	PLATI EFECTUATE
TOTAL CHELTUIELI DIN CARE		5.941.258	5.018.265,08
I. PROTECTIE CIVILA SI PROTECTIE CONTRA INCENDIILOR	61.02.05	1.481.830	1.010.588,75
A. Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	58	717.000	664.225,75
- finantare externa nerambursabila	58.01.02	712.000	663.440,75

- cheltuieli neeligibile	58.01.03	5.000	785
B. Cheltuieli de capital	71	464.830	46.363
- constructii	71.01.01	384.830	20.825
- alte active fixe	71.01.30	80.000	25.538
C. Rambursari de credite	81	300.000	300.000
- rambursarea imprumuturilor contractate pentru finantarea proiectelor cu finantare UE	81.04	300.000	300.000
II. INVATAMANT	65.02.50	238.000	0
A. Cheltuieli de capital	71	238.000	0
- constructii	71.01.01	188.000	0
- alte active fixe	71.01.30	50.000	0
III ILUMINAT PUBLIC	70.02.06	218.410	217.344,49
A. Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	58	218.410	217.344,49
- finantare externa nerambursabila	58.04.02	215.782	215.579,28
- cheltuieli neeligibile	58.04.03	2628	1.765,21
IV. DRUMURI SI PODURI	84.02.03	4.003.018	3.790.331,84
A. Cheltuieli de capital	71	4.003.018	3.744.631,84
- constructii	71.01.01	3.806.818	3.744.631,84
- alte active fixe	71.01.30	196.200	45.700

PRIMAR



CONTABIL



REFERAT DE APROBARE

la Proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție al bugetului general propriu al Comunei Braniștea la 31 decembrie 2019

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 ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel încât la sfârșitul anului:

- să nu înregistreze plăți restante;
- 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.

În conformitate cu Legea nr. 50 a bugetul de stat pe anul 2019 și cu Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, UAT Comuna Braniștea a aprobat, prin Hotărârea Consiliului Local Braniștea nr. 11 din 17.04.2019 bugetul general propriu al Comunei Braniștea pe anul 2019.

Contul de execuție la 31.12.2019 al bugetului general al Comunei Braniștea este prezentat mai jos după cum urmează:

Secțiunea de funcționare:

a) La venituri :

	lei
1. prevederi bugetare inițiale	2.679.282
2. încasări realizate	3.029.930,18

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare inițiale	2.679.282
2. plăți efectuate	2.614.464,36

Secțiunea de dezvoltare:

a) La venituri:

1. prevederi bugetare inițiale	5.941.258
2. încasări realizate	5.102.079,19

b) La cheltuieli:

1. credite bugetare inițiale	5.941.258
2. plăți efectuate	5.018.265,08

Repartizarea veniturilor și cheltuielilor în trimestrul IV 2019 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 Braniștea) la trimestrul IV 2019 este prezentat în anexele 1,2 și 3.

La finele trimestrului IV 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 Braniștea.

II. Impactul socio-economic : nu e cazul

III. Impactul financiar asupra bugetului comunei: nu e cazul

IV. Impactul asupra reglementărilor interne în vigoare: nu e cazul.

V. Consultări derulate în vederea elaborării proiectului de hotărâre: nu este cazul.

VI. Activități de informare publică privind elaborarea proiectului de hotărâre: nu este cazul.

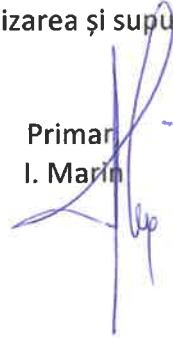
VII. Măsuri de implementare necesare, respectiv modificările instituționale și funcționale preconizate : nu este cazul

VIII. Concluzii, constatări și propuneri:

Ținând cont de argumentele prezentate mai sus, considerăm necesar și oportun proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție al bugetului general propriu al Comunei Braniștea la 31 decembrie 2019, care a fost elaborat și atașat prezentului referat.

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

Primar
I. Marin



Nr. 234 /22.01.2020

REFERAT DE SPECIALITATE

Privind aprobarea contului de execuție a bugetului de venituri și cheltuieli al Comunei Braniștea pentru trimestrul IV 2019

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 IV al anului 2019, conform anexelor nr. 1, 2 și 3.

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al UAT Branistea pentru trimestrul IV al anului 2019 s-a efectuat prin evidentierea 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 bază obligatorie a bugetelor, prezintă situația veniturilor necesare finanțării cheltuielilor curente și plățile efectuate până la data de 31.12.2019 angajate și utilizate în corelare cu veniturile încasate.

Secțiunea de dezvoltare, parte complementară a bugetului cuprinde veniturile și cheltuielile aferente programului investițional, 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 31.12.2019 sunt în suma de 8.132.009,37 lei, conform anexelor nr. 1 și 3.

La partea de cheltuieli totale UAT Branistea a înregistrat plăți în suma totală de 7.632.729,44 lei, conform anexelor 2 și 3.

Față de cele prezentate supunem analizei și aprobării Consiliului Local execuția bugetului de venituri și cheltuieli pentru trimestrul IV al anului 2019, conform anexelor nr. 1, 2 și 3.

**Economist,
Firut Florina**