

U.A.T. GRADISTEA

**REFERAT DE SPECIALITATE PRIVIND APROBAREA CONTULUI  
DE EXECUTIE A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI LA  
31.12.2019**

Avand in vedere prevederile Legii 273/2006 privind Finantele publice locale, modificata si completata, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta in sedinta publica spre analiza si aprobarea de catre autoritatile deliberative, executia bugetului intocmit pe cele doua sectiuni. In cazul de fata se prezinta spre aprobare executia la 31.12.2019 conform anexelor.

Executia bugetului de venituri si cheltuieli al U.A.T. Gradistea s-a efectuat prin Trezoreria Horezu prin evidentierea in conturi distincte a veniturilor incasate si a cheltuielilor efectuate, pe categorii de surse de finantare si pe cele doua sectiuni:

- Sectiunea de functionare;
- Sectiunea de dezvoltare.

**Sectiunea de functionare**-parte de baza obligatorie a bugetelor-prezinta situatia veniturilor necesare finantarii cheltuielilor curente si platile efectuate pana la 31.12.2019-angajate si utilizate in corelare cu veniturile incasate.

**Sectiunea de dezvoltare**-parte complementara a bugetului, cuprinde veniturile si cheltuielile aferente programului investitional in limitele angajamentelor legale si bugetare ce au fost asumate pentru anul 2019.

In aceasta perioada procesul bugetar s-a derulat in limitele creditelor bugetare autorizate pe fiecare categorie de cheltuieli cu respectarea prevederilor Legii 273/2006 privind Finantele publice locale referitoare la executia bugetara.

**Venituri TOTALE**- prevederi bugetare an 2019=programate.

Indicator 8.965.040 lei

01.02. – incasari realizate=6.148.477

Gradul de realizare a veniturilor procent 68,58%.

**Venituri PROPRII** – Indicator 4990=prevederi bugetare programate

An 2019=1.470.650 lei

Incasari realizate = 1.185.383

Gradul de realizare = 80,60%.

**Sume primite de la bugetul de stat:**

Cote si sume defalcate din impozitul pe venit

Cod indicator 04.02 – prevederi programate an 2019 = 777000 lei;

-Incasari realizate an 2019 = 758.880 lei .

- Impozite si taxe pe proprietate- indicator 07.02.

Total programat an 2019 = 380.000 lei;

Incasari realizate an 2019 = 224.981 lei.

- Impozit cladiri = 07.02.01 = programat 98.000 lei;  
= incasari realizate = 71.294 lei;  
Procent realizare = 72,75 %.
- Impozit terenuri = 07.02.02 = programat = 266.000 lei;  
Incasari realizate = 145.290 lei;  
Procent realizare = 54, 62%.
- Taxe judiciare timbru = 07.02.03 = programat = 16.000 lei;  
Realizat = 8397 lei .

Procent realizare = 52,48 %

Cote defalcate 11.02 din T.V.A. – TOTAL : - programat 2.705.000 lei.

-realizat = 2.702.435 lei

Din care:

- 11.02.02 Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finalul cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor = total 180.000 lei- realizat = 177.435 lei ;
- 11.02.05 Sume defalcate din T.V.A. – Drumuri = total = 20.000 lei – realizat = 20.000 lei.
- 11.02.06 – Sume defalcate din T.V.A. pentru echilibrarea bugetelor locale : -programate 2.505.000 lei;  
-realizate 2.505.000 lei.

Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati : Indicator 16.02 – total programat = 137.180 lei;

Tmt - incasari realizate = 115.702 lei;

Procent realizare = 84,34 %.

Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare:

Indicator 16.02.03 – total programat 6000 lei;

Realizat 3990 lei;

Procent = 66,50 %.

Alte impozite si taxe: Indicator 18.02 : total programat = 3000 lei;

Realizat = 1998 lei;

Procent realizare = 66,60 %.

Venituri din concesiuni si inchirieri – indicator = 30.02.05 :

Total programat = 12.000 lei;

Realizat = 12.000 lei;

Procent 100 %.

Venituri din amenzi – indicator = 35.02.01 :

Total programat = 123.570 lei;

Realizat incasari = 59.711 lei;

Procent = 48,32 %.

Subventii = indicator = 42.02.:

- Am primit subventii pentru finantarea sanatatii in suma de 59.646 lei = cheltuiala aferenta 59.646 lei.
- Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala = 2.117.351,82 lei primiti in trei transe:
  - Transa 1 = 840.648,01 lei;
  - Transa 2 = 683.919,55 lei;
  - Transa 3 = 592.784,26 lei.
- Ajutor pentru incalzire populatie = 10.191 lei;

Cheltuiala = 10.191 lei.

- Subventii de la alte administratii – bugetul AFIR indicator (T.V.A.) 43.02. =7847 lei; Cheltuiala 7847 lei.
- Sume primite de la U. E. in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020. Indicator 48.02 = 65.623 lei;  
Cheltuiala =65.623 lei.

### **CHELTUIELI**

Cheltuieli totale = functionare + dezvoltare:

- Credite bugetare definitive = 8.965.140 lei
- Plati efectuate = 5.979.955 lei.

**51.02.01.03. Autoritati executive** : credite definitive = 1.656.870 lei

Plati efectuate = 1.455.066 lei .

Din care:

- Cheltuieli de personal : -credite definitive = 940.200 lei;  
-plati efectuate =908.190 lei.
- Bunuri si servicii : - credite definitive = 707.570 lei;  
- plati efectuate = 537.809 lei.
- Cheltuieli de capital : - credite definitive = 9100 lei;  
-plati efectuate = 9067 lei.

### **61.02 . Ordine publica:**

Cheltuieli personal : - credite bugetare definitive = 47.720 lei ;

-plati efectuate = 45.403 lei.

### **65.02. Invatamant :**

- Cheltuieli personal : - credite bugetare definitive = 37.500 lei;  
-plati efectuate = 37.500 lei.
- Bunuri si servicii : - credite bugetare definitive = 164.050 lei;  
-plati efectuate = 163.081 lei.
- Asistenta sociala Indicator =57 :  
-credite bugetare definitive = 11.400 lei;  
-plati efectuate = 10.861 lei.

### **66.02.08 – Servicii de Sanatate Publica :**

- Credite bugetare definitive = 64.350 lei;
- Plati efectuate = 61.710 lei.

Din care cheltuieli de personal = 61.710 lei.

SD

**66.02.50.50 – Programul Finantare FEADR :**

AFIR : -credite bugetare definitive = 345.490 lei;

-plati efectuate = 200.562 lei.

**67.02 – Cultura – cheltuieli de personal :**

- credite bugetare definitive = 49.710 lei;

- plati efectuate = 40.219 lei;

**67.02 = 59.11 – Asociatii si fundatii :**

- credite bugetare definitive = 13.000 lei;

- plati efectuate = 3500 lei.

**68.02 – Asistenta sociala :**

- Asistenti personali = 26 persoane;

- Indemnizatii = 23 persoane.

**Asistentii personali- cheltuieli de personal 10.01:**

- Credite bugetare definitive = 807.500 lei;

- Plati efectuate = 729.416 lei.

**Indemnizatii 570201**– credite bugetare definitive = 351.457 lei;

-plati efectuate = 351.457 lei.

**68.02.15.01 – Ajutor incalzire :**

-Credite bugetare definitive = 46.600 lei;

-Plati efectuate = 35.210 lei.

**70.02 – Serviciu Dezvoltare Publica – Cheltuieli totale :**

-credite bugetare definitive = 348.150 lei;

-plati efectuate = 294.690 lei.

Din care:

- **Cheltuieli personal 10.01 :**

-credite bugetare definitive = 120.150 lei;  
-plati efectuate = 111.643 lei.

• **Bunuri si servicii 30.02 :**

-credite bugetare definitive = 153.000 lei;  
-plati efectuate = 123.406 lei.

• **Subventii = 40.30 :**

- 25.000 lei;  
- plata 25.000 lei.

• **Cheltuieli capital 71 :**

-credite definitive = 50.000 lei;  
-plati efectuate = 34.641 lei.

**70.02.05.01. – Alimentare cu apa:**

• **Cheltuieli personal 10.01 :**

-credite bugetare definitive = 120.150 lei;  
-plati efectuate = 111.643 lei.

• **Bunuri si servicii 20.02 :**

-credite bugetare definitive = 228.000 lei;  
-plati efectuate = 183.047 lei.

La finele anului 2019 ne-am inchis cu un excedent total cumulat de 221.799 lei.

Fata de cele prezentate supunem analizei si aprobarii Consiliului Local executia bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2019.

CONTABIL,

EC. PASOIU ELEONORA

