



DECIZIE Nr. 2/2
din 21 februarie 2020

Cu privire la executarea
bugetului pentru anul 2019.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 436-XVI art. 14 din 28.12.2006 privind administrația publică locală, art. 13 al Legii nr. 397-XVI din 16.10.2003 privind finanțele publice locale, examinînd informația prezentată de către D-na Molescu Elena, contabil-șef, avînd avizul comisiei de specialitate, Consiliul sãtesc Dolna DECIDE:

1. Se ia act de informația prezentată de către contabilul-șef, Molescu Elena, privind executarea bugetului pentru anul 2019. (raportul se anexează).
2. Controlul executării prezentei decizii se pune în sarcina primarului.

AU VOTAT:

Pentru- 7, Contra-0, abținuți-0

Președinte al Ședinței

Miculeșanu Gheorghe

Contrasemnat

Secretar al Consiliului

M. Grigoraș



NOTĂ INFORMATIVĂ

la proiectul de decizie, „Cu privire la executarea bugetului primăriei Dolna pe anul 2019”

1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului. Aparatul primăriei, conducătorii instituțiilor bugetare

2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite

Proiectul de decizie a fost elaborat în temeiul prevederilor Legii nr. 397 din 16 octombrie 2003 privind finanțele publice locale, Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar –fiscale nr. 181 din 25 iulie 2014 . Decizia Consiliului satesc nr. __ din 30 noiembrie 2018

3. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi

Principalele prevederi a proiectului de decizie privind executarea bugetului local pe anul 2019 prevede analiza acumulării veniturilor în bugetul local și efectuarea cheltuielilor conform destinației, aducerea la cunoștință a populației cu starea financiară a instituțiilor subordonate primăriei.

4. Fundamentarea economico-financiară

Implementarea proiectului de decizie „Cu privire la executarea bugetului local pe anul 2019” nu necesita cheltuieli suplimentare.

5. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare

Proiectul se încorporează în sistemul actelor normative.

6. Avizarea și consultarea publică a proiectului

În baza celor expuse și în conformitate cu art. 32 din Legea nr. 100 din 22 decembrie 2017 cu privire la actele normative proiectul deciziei ”Cu privire la executarea bugetului local pe anul 2019”, proiectul a fost avizat de către Comisia de specialitate.

În scopul respectării prevederilor Legii nr. 239 din 13 noiembrie 2013 privind transparența procesului decizional, proiectul deciziei este plasat pe panoul informativ al Primăriei.

7. Constatările expertizei juridice

În temeiul art. 37 din Legea nr. 100 din 22 decembrie 2017 cu privire la actele normative a fost expus expertizei de către aparatul primăriei. Proiectul deciziei este în concordanță cu Legea nr. 397 din 16 octombrie 2003 privind finanțele publice locale și Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar –fiscale nr. 181 din 25 iulie 2014. Structura și conținutul actului corespund normelor de tehnică legislativă.

Proiectul deciziei se prezintă comisiilor consultative de specialitate pentru avizare și se propune Consiliului local pentru examinare și adoptare în ședință.

8. Expertiza anticorupție este efectuată conform metodologiei aprobate prin hotărârea Colegiului Centrului Național Anticorupției nr.6 din 20.10.2018

Contabil-șef



Elena Molescu

Raport privind executarea bugetului local al primăriei Dolna pe anul 2019

Bugetul local pentru anul 2019 a fost aprobat la ședința Consiliului local din 30 noiembrie 2018 la venituri și cheltuieli în sumă de 2263.0 mii lei.

Ca rezultat al modificărilor operate în temeiul prevederilor art.26 al Legii nr. 397-XV din 16 octombrie 2003 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare parametrii precizați au fost stabiliți la venituri în sumă de 2385.2 mii lei și la cheltuieli de 2936.3 mii lei.

Partea majoră din veniturile bugetului local continuă să o dețină transferurile bugetului de stat către bugetul de stat care au alcătuit 2011.2 mii lei sau 92.7 la sută din totalul veniturilor. Pentru anul 2019 au fost acumulate venituri în suma de 2203.1 mii lei.

Executarea bugetului local pe componente se prezintă în următorul tabel:

(mii lei)

Denumirea	Cod Eco (k6)	Aprobat 2019	Precizat	Executat	Devieri	
					Absoluta	Relativa
TOTAL GENERAL VENITURI		2263.0	2385.2	2203.1	-182.1	92.4 %
I.Impozite pe venit persoane fizice total	111100	111.9	111.9	154.4		
1.1 Impozit pe venitul retinut din salariu	111110	106.4	106.4	150.6		
1.2 Impozit pe venitul persoanelor fizice aferent declaratiilor depuse	111121	4.9	4.9	3.8		
1.3 Impozitul pe venit af.op.de pr și/sau folosință a prop.imobiliare	111130	0.6	0.6	-		
II.Impozitul funciar total	113100	69.3	69.3	66.9	-2.4	96.5%
2.1 Impozitul funciar pe terenurile cu destinatie agricola,cu ex.gosp.taran.	113110	6.2	6.2	48.1		
2.2 Impozitul funciar pe terenurile cu destinatie agricola,de la gosp.taran.	113120	50.0	50.0	4.6		
2.3 Impozitul funciar pe terenurile cu alta destinatie dechit cea agricola	113130	0.5	0.5	0.9		
2.4 Impozitul funciar incasat de la persoanele fizice	113140	10.0	10.0	10.0		
2.5 Impozitul funciar pe pasuni si finete	113150	2.6	2.6	3.3		
III.mpozite pe bunuri imobiliare	113200	7.1	7.1	11.2	4.1	157.7

total						%
3.1 Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice	113210	0.1	0.1	0.2		
3.2 Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor fizice	113220	6.0	6.0	5.4		
3.3 Impozitul pe bun. Imob.achit.de catre pers.jur si pers fiz.intr.ind.din valoarea estimata	113230			5.3		
3.4 Impozitul pe bun.imob.ach.de catre pers.fiz.cetateni din valoarea estimata(de piata) a bun.imob	113240	1.0	1.0	0.3		
IV.Impozite pe proprietate cu caracter ocazional		0.5	0.5			
4.1 Impozitul privat incasat in bugetul local de nivelul I	113313	0.5	0.5			
V.Taxe pentru servicii specificate total	114400	51.0	51.0	43.8	-7.2	85.9%
5.1 Taxa pentru amenajarea teritoriului	114412	12.0	12.0	8.8		
5.2 Taxa de plasare (amplasare) a publicitatii (reclamei)	114414	0.2	0.2			
5.3 Taxa pentru unitatile comerciale si sau de prestari servicii	114418	20.0	20.0	17.6		
5.4 Taxa pentru salubritate	114426	18.8	18.8	17.1		
5.5 Taxa pentru patenta de intreprinzator	114522			0.3		
VI Renta	141500	32.0	32.0	58.0	26.0	181.2%
6.1 Arenda terenurilor cu destinatie agricola inasata in bugetul local de nivelul I	141522	32.0	32.0	58.0		
VII . Taxe si plati administrative	142200	1.0	1.0	4.7	3.7	
7.1 Plata pentru certificatele de urbanism si autorizarile de construire sau desfiintare	142215	1.0	1.0	0.1		
7.2 Plata pentru locatiunea bunurilor patrimoniului public incasata in butetul	142252			4.6		
VIII.Comercializarea marfurilor si serviciilor de carte institutiile bugetare	142300	71.2	71.2	34.6	-36.6	48.6%
8.1 Incasari de la prestarea serviciilor cu plata	142310	70	70	28.2		
8.2 Plata pentru locatiunea bunurilor	142320	1.2	1.2	6.4		

patrimoniului public						
IX. Amenzi si sanctiuni contravitionale	143100	1.0	1.0		-1.0	
9.1 Amenzi si sanctiuni contravitionale inasate in bugetul local de nivelul I	143130	1.0	1.0			
X . Donatii voluntare	144100		24.0	24.0		100%
10.1 Donatii voluntarii pentru cheltuieli capitale din surse interne	144214		24.0	24.0		
XI . Alte venituri incasate in bugetele locale	145140	3.0	3.0	0.8	-2.2	26.7%
10.1 Alte venituri incasate in bugetele locale de nivelul I	145142	3.0	3.0	0.8		
VENITURI ÎN TOTAL		348.0	374.0	398.3	24.3	106.5 %
XII . TRANSFERURI		1915.0	2011.2	1804.8	-206.4	89.7%
10.1 Transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I	191231	734.0	734.0	734.0		
10.2 Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetele de stat și bugetele locale de nivelul I pentru învățământul preșcolar, primar, secundar general, special și complimentar (extrașcolar)	191211	1028.7	1124.7	918.5		
10.3 Transferuri curente primite cu destinație între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I pentru infrastructura drumurilor	191216	127.7	127.7	127.7		
10.4 Alte transferuri cu destinație generala	191239	24.6	24.6	24.6		



Evoluția veniturilor bugetului local pe anul 2019 se prezintă în următoarea diagramă:

În cadrul componentelor, veniturile componente de bază au fost executate în sumă de 398.3 mii lei cu o majorare față de anul 2018 cu 29.4 mii lei.

Impozitul pe venit a deținut 38.8 % din volumul veniturilor

proprii a bugetului local și au însumat 154.4 mii lei.

În comparație cu anul 2018, nivelul acestora înregistrează o creștere cu 37.5 mii lei.

Impozitul funciar și imobiliar constituie 78.1 mii lei 19.6% din volumul veniturilor proprii. Taxele locale, plățile pentru servicii acordate, locațiune constituie 165.8 mii lei 41.6% din volumul veniturilor proprii

Executarea bugetului local la partea de cheltuieli conform clasificății economice.

Cheltuielile de casă ale bugetului local în anul 2019 au fost executate sub nivelul precizat.

Conform Raportului privind executarea bugetului local pe anul 2019, cheltuielile de casă au fost realizate la un nivel de 91 % sau în sumă de **2676.9** mii lei. Astfel a fost înregistrată o creștere de 352.1 mii lei față de anul 2018.

Nevalorificarea deplină a alocațiilor a fost determinată de faptul că cheltuielile s-au efectuat pe măsura încasării mijloacelor bănești la contul bugetului local cât și nivelul de execuție a lucrărilor și achiziționare de mărfuri.

În aspectul clasificății economice, cheltuielile bugetului local se repartizează pe institutii precum urmează:

- Biblioteca 75.4 mii lei;
- Camin Cultural 126.2 mii lei;
- Aparatul primarului 695.9 mii lei;
- Amenajarea teritoriului 77.0 mii lei
- Protecția socială 3.5 mii lei
- Tabara 128.0 mii lei
- Dezvoltarea drumurilor 155.2 mii lei
- Sport 176.9 mii lei
- Iluminat stradal 101.2 mii lei
- Gradinita 1137.6 mii lei

Din suma totală a cheltuielilor bugetului local revine:

- Pentru cheltuielile de personal la toate instituțiile finanțate de la bugetul local pentru anul 2019 au fost alocate mijloace în sumă de 1924.2 mii lei sau 71.9 la sută din totalul cheltuielilor .

Pe perioada de gestiune au fost valorificate alocațiile în sumă de 1766.0 mii lei sau cu 158.2 mii lei mai puțin din cauza existenței unor posturi vacante.

E de menționat că la data de 31 decembrie 2019 cererile pentru cheltuieli de personal ale instituțiilor publice depusă în trezorerie au fost executate integral.

Numărul de unități de personal aprobat pe anul 2019 pentru instituțiile bugetare finanțate din bugetul local a constituit 37.25 unități. Conform Raportului operativ lunar privind starea și efectivul de personal din sectorul bugetar, numărul unităților de personal real încadrat la finele anului 2019 a constituit 27.7 unități sau 74.3 % din numărul de unități aprobat.

Pentru bunuri și servicii pe anul 2019 au fost prevăzute alocații în sumă de 218.1 mii lei sau 7.4 % din cheltuielile totale și executate în suma totală de 170.2 mii lei. Din suma totală a cheltuielilor pentru servicii revin la:

- Energie electrica -86.9 mii lei
- Apa și canalizare – 0.7 mii lei
- Servicii informativale -16.3 mii lei
- Servicii telecomunicatii -10.1 mii lei
- Servicii de transport – 3.4 mii lei
- Servicii reparatii curente – 4.5 mii lei
- Formarea profesionala – 0.3 mii lei
- Deplasari in interes de serviciu – 8.8 mii lei
- Servicii medicale – 0.3 mii lei
- Servicii bancare – 4.2 mii lei
- Abonarea editiilor periodice -10.9 mii lei
- Alte servicii – 23.8 mii lei

Cheltuielile aferente mijloacelor fixe pentru anul 2019 au alcătuit în sumă de 522.3 mii lei sau 19.5 % din totalul de cheltuieli și anume :

-Pentru reparații capitale a drumurilor au fost utilizate 155.2 mii lei , alocate din fondul rutier – 127.7 mii lei, donatii de la populatie -24.0 mii lei , alocat din bugetul local – 3.5 mii lei.

- Procurarea și instalarea construcțiilor speciale – 253.3 mii lei
- Extinderea iluminatului stradal – 99.6 mii lei
- Pentru procurarea și reparatia mașinilor și utilajelor – 12.7 mii lei

Pentru procurarea combustibilului și carburanților pe instituțiile publice cheltuielile pentru anul 2019 au însumat 109.9 mii lei, fiind prevăzute pe an 127.8 mii lei , formind economie în suma de 17.9 mii lei

Pentru procurarea produselor alimentare la gradinita din bugetul local au fost prevăzute pentru primul trimestru al anului 2019– 81,8 mii lei fiind executate in suma de 47.6 mii lei.

Cheltuielile pentru procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizite de birou pe perioada de gestiune au constituit 13.9 mii lei, fiind aprobate pe an în buget 20.0 mii lei

Pentru procurarea materialelor de constructii au fost efectuate cheltuieli in suma de 8.8 mii lei, fiind aprobate 11.9 mii lei

Pentru procurarea altor materiale au fost efectuate cheltuieli in suma de 16.6 mii lei fiind alocate din buget in suma de 21.7 mii lei.

Bugetul primariei Dolna pentru anul 2019 a fost executat cu un deficit de 473.8 mii lei , care a fost acoperit din soldul disponibil din anul precedent.

Soldul disponibil de mijloace banesti la data de 31.12.2019 a constituit 232.6 mii lei

Contabil-sef



E.Molescu