

Referat de aprobare
privind Executia Bugetara la data de 31.12.2024

In conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel incat la sfarsitul anului:

-sa nu inregistreze plati restante;

-diferenta dintre suma veniturilor si excedentul anilor anteriori utilizat pentru finantarea exercitiului bugetar curent, pe de o parte, si suma platilor efectuate si a platilor restante, pe de alta parte, sa fie mai mare decat 0.

Cap.1. Executia bugetului local la 31.12.2024

VENITURI:

In anul fiscal 2024, trimestrul IV compartimentul impozite si taxe si-a intensificat actiunile cu prioritate in urmatoarele directii :

- -asigurarea transparentei procesului fiscal prin intermediul afisajului in locurile publice pentru a oferi contribuabililor informatiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare , momentul platii , facilitati fiscale , sanctiuni si accesorii pentru neplata in termen a obligatiilor fiscale ;
- -stabilirea , urmarirea, constatarea , controlul si incasarea impozitelor si taxelor locale inclusiv a dobinzilor si penalitatilor de intarziere datorate pentru neplata in termen, precum si a amenzilor , cheltuielilor de judecata datorate de persoanele fizice si juridice in conformitate cu legile si hotaririle in vigoare ;
- -inregistrarea modificarilor intervenite in registrul rol si in evidenta matricola a persoanelor fizice si juridice cu privire la cladiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum si alte impozite si taxe locale; formulate asupra cuantumului impozitelor si taxelor;
- -aplicarea prevederilor legale pentru stingerea creantelor datorate de persoanele fizice si juridice care nu achita in mod voluntar obligatiile fiscale ;
- -solutionarea operativa si imediata a tuturor cererilor si solicitarilor pentru eliberarea certificatelor fiscale si a altor documente necesare instrinarii, ipotecarii imobilelor, terenurilor , mijloacelor de transport detinute de persoanele fizice si juridice.

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Otesani la 31.12.2024 veniturile totale au fost realizate astfel :

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi ANUALE	Incasari realizate	Grad colectare
1	Venituri Totale	29.442.968	15.095.409	30%
2	Venituri Curente	7.365.391	6.608.492	98
3	Venituri Fiscale	7.020.840	6.304.666	100
4	Venituri imp venit castiguri	1.226.440	1.231.161	100
5	Impozit venit	8.400	13.360	100
4	Cote si sume defalcate	1.218.040	1.217.801	100
4	Impozite si taxe proprietate	225.300	188.523	100

SECTIUNEA FUNCTIONARE

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive Anuale	Incasari realizate
1	Venituri Totale	8.054.540	5.732.671
2	Venituri Curente	6.406.391	5.245.711
3	Venituri Fiscale	7.020.840	6.304.666
4	Venituri Impozit Venit	8.400	13.360

SECTIUNEA DEZVOLTARE

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Anuale	Incasari realizate
1	Venituri Totale	21.388.428	9.362.738
2	Venituri Curente	959.000	1.362.781
3	Transferuri –varsaminte sec functionare	959.000	1.362.781
4	Subventii	17.174.100	7.999.957

Situatia veniturilor proprii pe principalele surse de venit se prezinta astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi Anuale	Incasari realizate
1	Impozite si taxe pe proprietate	225.300	188.523
1.1	Impozit si taxa cladiri	80.300	71.053
1.2	Impozit si taxa teren	139.400	109.232
2	Sume defalcate TVA	5.298.000	4.643.995
3.	Taxe mijloace transport	266.100	235.719
	Alte impozite si taxe	5.000	5.268
4.	Venituri proprietate	8.800	2.660
5.	Venituri Bunuri si servicii	335.751	301.166
6.	Subventii	17.754.600	83.486.917

CHELTUIELI:

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate si structurate avand in vedere asigurarea functionalitatii tuturor sectoarelor bugetare si in functie de prioritati pentru finantarea unor actiuni si proiecte derulate in interesul comunitatii locale, respectandu-se principiul bunei gestiuni financiare.

Platile au fost efectuate in limita creditelor bugetare , pe destinatiile stabilite, respectandu-se reglementarile Legii 500/2002 si OMFP nr. 1792/2002, de aprobare a Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonantarea și plată a cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea angajamentelor bugetare și legale.

Sumele aprobate la partea de cheltuieli , prin buget, in cadrul carora s-au angajat, ordonantat, si lichidat plati au reprezentat limite maxime care nu pot fi depasite. Angajarea cheltuielilor din buget s-au facut numai in limita creditelor bugetare aprobate.

La data 31.12.2024 s-au inregistrat plati nete in valoare de 14.985.500 lei, fata de 29.442.968 lei prevazute in buget .pe capitole bugetare existind un excedent aferent anului 2024 in suma de 4.432.886 lei astfel:

Denumire indicatori	Prevederi Anuale	Plati efectuate
1. Autoritati publice – Cap.51	4.144.540	2.288.469
2.Alte servicii Publice- Cap.54.02	70.000	14.545
3.Ordine Publica –Cap.61	146.200	131.349
4.Invatamint-Cap.65	736.500	450.609
5.Cultura-Cap.67	538.400	248.769
6.Asistenta Sociala – Cap.68	3.358.100	2.755.601
7.Servicii dezvoltare Publica-Cap.70	17.456.200	7.952.437
8.Cap 74 Protectia mediului	7.869.700	3.927.749
8.Agricultura-Cap.83	2.000	1.200
9.Transporturi-Cap.84	2.955.828	1.142.521
10.Alte actiuni economice- Cap.87	35.000	-

Cap.51.01.03-Administratie

Cheltuieli Totale –in suma de 2.288.469 lei ,unde prevederea este de 4.144.540 lei din care:

-Cheltuieli personal o cheltuiala anuala in suma de 1.239.857 lei.

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 339.343 lei.

Cheltuieli capital proiect finantat PNRR- o cheltuiala de 717.377 lei

Cap.54.02-Alte Servicii Publice

Cheltuieli Totale –in suma de 14.545lei ,unde prevederea este de 70.000 lei din care:

Cap.61.02. -Alte cheltuieli in domeniul ordinii publice -Paza

Cheltuieli Totale –in suma de 131.349 lei ,unde prevederea este de 146.200 lei din care:

-Cheltuieli personal o cheltuiala anuala in suma de 131.349 lei.

Cap.65.02-Invatamint

Cheltuieli Totale –in suma de 450.609 lei ,unde prevederea este de 736.500 lei din care:

Cheltuieli personal o cheltuiala anuala in suma de 34.011 lei

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 124.522 lei.

Cheltuieli asistenta sociala o cheltuiala anuala in suma de 299.219 lei.

Cap.67.02-Cultura

Cheltuieli Totale –in suma de 248.769 lei ,unde prevederea este de 538.400 lei din care:

-Cheltuieli personal o cheltuiala anuala in suma de 62.670 lei.

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 4.226 lei.

Cheltuieli c proiect finantate prin PNDR –AFIR in suma de 142.654 lei

Cheltuieli –alte cheltuieli transferuri o cheltuiala anuala in suma de 10.000 lei

Cheltuieli capital –o cheltuiala anuala in suma de 29.219 lei

Cap.68.02-Asistenta Sociala

Cheltuieli Totale –in suma de 2.755.601 lei ,unde prevederea este de 3.358.300 lei din care:

-Cheltuieli personal o cheltuiala anuala in suma de 999.517 lei.

Cheltuieli asistenta sociala indemnizati asistenti o cheltuiala anuala in suma de 1.756.084 lei.

Cap.70.02-Servicii si Dezvoltare Publica

Cheltuieli Totale –in suma de 7.952.437 lei ,unde prevederea este de 17.456.200 lei din care:

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 406.631 lei.

Cheltuieli alte transferuri o cheltuiala anuala in suma de 1.650 lei.

Cheltuieli proiecte finantate prin fonduri externe o cheltuiala anuala in suma de 0 lei.

Cheltuieli capital bransamente retea apa o cheltuiala anuala in suma de 3.616.407 lei.

Cap.74.02-Protectia mediului

Cheltuieli Totale –in suma de 3.927.749 lei ,unde prevederea este de 7.869.700 lei din care:

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 205.310 lei.

Cheltuieli alte transferuri o cheltuiala anuala in suma de 3.500 lei.

Cheltuieli capital investitia bransamente retea canal o cheltuiala in suma de 3.718.939 lei

Cap.83.02-Agricultura

Cheltuieli Totale –in suma de 1.200 lei ,unde prevederea este de 2.000 lei din care:

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 1.200 lei.

Cap.84.02-Transporturi

Cheltuieli Totale –in suma de 1.142.521 lei ,unde prevederea este de 2.955.828 lei din care:

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 2.384lei.

Cheltuieli capital o cheltuiala aferenta anuala in suma de 1.140.137 lei,

Cap.87.02-Alte actiuni

Cheltuieli Totale –in suma de 0 lei , unde prevederea este de 33.000 lei din care:

Cheltuieli bunuri si servicii o cheltuiala anuala in suma de 0 lei.

Primar ,

Oprisor Mircea.

