

HOTĂRÂREA Nr. 5 /28 02 2025
privind aprobarea contului de execuție pe trimestrul IV anul 2024 , a contului

Având în vedere Referatul de aprobare nr.15/21 02 2025 a d-lui Primar prin care propune aprobarea contului de execuție pe trimestrul IV a bugetului local al comunei Dobarceni ,

Ținând seama de:

- raportul nr.16/21 02 2025 , întocmit de Compartimentul financiar contabil din cadrul Primăriei Dobarceni ;

- avizul comisiei de specialitate din cadrul Consiliului local al Comunei Dobarceni , respectiv Comisia buget, finanțe, programe finanțare europeană, administrarea domeniului public și privat și agricultură;

În conformitate cu prevederile:

- -Legii nr. 368/2024 privind aprobarea Bugetului de stat pe anul 2024, secțiunea a 2 – a,,Dispoziții referitoare la bugetele locale”,

- art.49 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, modificată și completată;

- art.6, alin.(3), art.30, alin.(1), lit.”c” din Legea nr.24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, modificată și completată;

- art.129, alin.(2), lit.”b” și alin.(4), lit.”a” din O.U.G. nr.57/3 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.196, alin.(1), lit.”a”, coroborat cu art.139, alin.(3), lit.”a” din O.U.G. nr.57/3 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Consiliul local al comunei Dobarceni adoptă prezenta hotărâre.

Art.1. – Aprobă **contul de execuție pe trim.VI 2024 a bugetului local al Comunei Dobarceni** , conform ANEXELOR nr.1 si 2 , care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art2 . – Prezenta hotărâre se comunică : Instituției Prefectului Județului Botosani ; Primarului Comunei Dobarceni ; Compartimentului financiar contabil .

Președinte de ședință,
Consilier,
COROI COSTICĂ

Contrasemnează,
Secretar General,
Cimbru Liliana

DOBARCENI
5 /28 02 2025

DOBARCENI

Compartiment Financiar Contabil
NR.16/21 02 2025

Aprob
Primar
Bunduc Dorel

RAPORT DE SPECIALITATE

PRIVIND APROBAREA CONTULUI DE EXECUTIE AL BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI AL COMUNEI DOBARCENI SI SITUATIILOR FINANCIARE LA DATA DE 31/12/2024.

In conformitate cu prevederile art.57 din (1) din Legii nr.273/2006 privind Finantele Publice Locale cu modificarile si completarile ulterioare ordonatorul principal de credite intocmeste anual si prezinta spre aprobare autoritatilor deliberative ,executia bugetara pe ele doua sectiuni,respective sectiunea de functionare si sectiunea de dezvoltare si deasemeni in conformitate cu dispozitiile art.57 alin alin (4) din acelasiart..8(principiul transparentei si publicitatii) ,Legea Bugetului nr.421 pe anul 2024, Hotararea Consiliului Local Dobarceni nr.12 din 09/02.2024 privind aprobarea Bugetului Local de Venituri si Cheltuieli al Comunei Dobarceni

Veniturile totale in urmatoarea componenta : prevederi bugetare initiale la 31/12/2024 au fost aprobate de 13.047.800 lei,prevederi bugetare definitive suma de 14.671.320lei, iar incasarile de 8.545.442 lei rezultand un un grad de realizare de 58 %.

Veniturile sectiunii de functionare prevederi bugetare initiale suma de 4.339.800 lei ,prevederi bugetare definitive 4.668.700 lei iar incasarile de 4.533.416lei un grad de realizare de 97,00%.

Veniturile sectiunii de dezvoltare prevederi bugetare initiale de 8.653.000 lei prevederi bugetare definitive de 9.9984.620lei ,iar incasarile de 4.012.026 lei,rezultand un grad de realizare de 40 %.

In structura veniturile bugetare incasate in anul 2023se prezinta astfel:

Veniturile proprii ale Comunei Dobarceni prevederi bugetare initiale1.662.700 lei prevederi bugetare definitive1.662.700 lei iar incasate sunt in valoare de 1.757.705 lei.

Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata prevederi bugetare initiale in valoare de 2.465.000 lei, prevederi bugetare definitive in suma de 3.386.000 lei si 3.337.021 lei incasate au avut urmatoarea structura:

Sume defalcate din tva pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunei prevederi bugetare initiale 1.022.000 lei, prevederi bugetare definitive 1.243.000 lei si incasate suma de 1.168.398 lei.

Sume defalcate din tva pentru echilibrarea bugetului local prevederi initiale in suma de 1.368.000 lei,sume definitive 2.068.000 lei si incasari sume de 2.068.000 lei.

Subventii de la bugetul de stat prevederi bugetare initiale 8.148.100 lei, prevederi bugetare definitive 7.733.980 lei si s au incasat in suma de 2.193.129lei.

Subventiile de la bugetul de stat reprezinta parte componenta a veniturilor bugetului local sume incasate in principal pentru:

Acordarea aj de incalzire cu lemne si carbuni prevederi bugetare initiale 170.000 lei, prevederi bugetare definitive 202.000 lei,iar incasata in suma de 188.824 lei.

Finantarea sanatatii prevederi bugetare initiale in suma de 80.100 lei, prevederi bugetare definitive 88.100 lei si incasat 76.522 lei.

Finantarea Anghel Saligni prevederi bugetare initiale suma de 5.000.000 lei, definitive 5.000..000 lei .

Subventii FEN prevedrei bugetare definitive suma de 33.880 lei,incasari suma de 33.872lei

Alocari sume PNRR aferente asistetei financiare nerambursabile prevederi bugetare initiale suma de 689.000 lei

Alocari din sume PNRR imprumut prevederi bugetare initiale sume de 1.309.000lei ,definitive suma de 1.309.000 lei si incasari suma de 793.232 lei.

Subventii de la alte administratii prevederi initiale suma de 772.000 le,prevederi bugetare definitive suma de 1.512420 si incasari suma de 881.383 lei.

Subventii alocate din bugetul Afir pt sustinerea proiectelor din PNDR prevederi bugetare definitive suma de 51.420 lei, si incasari realizate suma de 51415 lei.

Subventii alocate din bugetul ANCPI pt finantarea lucrarilor de inregistrare sistematica din cadrul PNCCF prevederi bugetare initiale suma de 292.000 lei.

Subventii alocate din PNRR aferentei asistentei financiare nerambursabile,prevederi bugetare definitive suma de 580.000 lei, incasari realizate suma de 355.930 lei

Sume primite de la ue in contul platilor efectuate prevederi definitive suma de 376.220 lei si incasari suma de 376.204 lei.

Cheltuielile totale credite bugetare initiale aprobate la 31/12/2024 in suma de 14.937.800 lei,credite bugetare definitive suma de 16.561.320 lei iar plati efectuate au fost de in suma de 8.692.360 lei ,realizarea acestora fiind in procent de 52 %.

Cheltuielile sectiunii de functionare credite bugetare initiale aprobate au fost de 4.394.800 lei, credite bugetare definitive 4.686.700 lei iar platile efectuate in suma de 3.764.652 lei,rezultand un grad de realizare de respective 80%.

Cheltuielile sectiunii de dezvoltare credite bugetare initiale aprobate au fost de 10.543.000lei credite bugetare definitive 11.874.620.lei platile efectuate de 4.927.708 lei,rezultand un grad de

realizare de 41%.

Cheltuielile bugetare ale **Autoritatilor publice** credite bugetare initiale au fost de 3.717.000 lei , credite bugetare 4.096.600 lei ,iar platile efectuate in suma de 2.950.254lei un procent de 72,% din cheltuielile aprobate.

Alte cheltuieli bugetare evidentiata in Bugetul Local al Comunei Dobarceni pe anul 2023 au fost reprezentate de :

Alte servicii publice generale credite bugetare initiale in suma de 40.000 de lei. credite bugetare definitive 40.000 lei ,plati efectuate suma de 13.796 lei in procent de 34%

Ordin publica si siguranta nationala credite bugetare initiale in suma de 31.400 de lei. credite bugetare definitive 31.400 lei ,fara plati efectuate.

Invatamant . credite bugetare initiale in suma de 1.057.000 lei ,credite bugetare definitive 1.429.300 lei iar plati efectuate in suma de 949.204 lei ,in procent de 66%.

Sanatate . credite bugetare initiale in suma de suma .80.100 lei , credite bugetare definitive 88.100 lei si plati efectuate in suma de de 76.522 lei in procent de 87 %.

Cultura,recreere si religie credite bugetare initiale suma de 875.000 lei , credite bugetare definitive 875.000 lei si plati efectuate efectuate 798.272 lei in procent de 91%.

Asigurari si asistenta sociala credite bugetare initiale in suma de 1.227.100 de lei credite bugetare definitive 1.460.100 lei iar plati efectuate in suma de 1.331.389 lei in procent de 91%.

Locuinte,servicii si dez publica. credite bugetare initiale in suma de 2.027.000lei credite bugetare definitive 2.234.000 lei iar plati efectuate in suma de de 1.870.078 lei in procent de 84%.

Protectia mediului credite bugetare initiale in suma de 138.200 de lei ,credite bugetare definitive 188.400lei iar plati efectuate in suma de 160.652 lei in procent de 85%.

Transporturi . credite bugetare initiale in suma de 5.745.000 lei ,credite bugetare definitive suma de 6.120.420lei si plati efectuate in suma de 542.193 lei in procent de 8%.

In calitate de ordonator principal de credite ,Comuna Dobarceni a urmarit gestionarea bugetului de venituri si cheltuieli pe criterii de economicitate,eficienta,eficacitate,realizand o buna gestiune financiara,in conformitate cu competentele conferite de lege pentru finantarea si activitatile de interes local.

Mentionam ca la 31/12/2024 au fost asigurate creditele bugetare necesare pentru acoperirea cheltuielilor de personal,bunuri si servicii si cheltuieli de capital.

Contul anual de executie la 31/12/2024 inregistreaza un deficit de -146.918 lei din care la sectiunea de functionare un excedent de 768.764 lei,iar la sectiunea de dezvoltare un deficit de 915.682 lei suma acoperita din excedentul bugetar al anilor precedenti.

Intocmirea situatiilor financiare la nivelul ordonatorului principal de credite la 31/12/2024 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 legea contabilitatii republicata cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare anuale centralizate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata

Comuna Dobarceni isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Active necurente-prezinta un sold de 47.665.757lei si se compune din active fixe corporabile si necorporabile precum si amortizarea aferenta acestora,active financiare dupa cum urmeaza:

Active fixe necorporabile in suma de 38.458 lei.

Instalatii tehnice,mijloace de transport,mobilier ,aparatura .birotica si alte active corporabile , terenuri si cladiri in suma de 47.622.299 lei.

Active financiare necurente- titluri de participare suma de 5.000 de lei.

Total active curente de 6.121.375.lei :

Stocuri prezinta sold in suma de 646.919 lei si se compune din obiective de inventar, materiale consumabile, pentru activitatea curenta a institutiei.

Creante din operatiuni comerciale prezinta un sold in suma de 83.253 lei .

Creante bugetare inregistreaza un sold de 2.504.713 lei si reprezinta drepturi constatate de incasat al UAT Dobarceni.

Creante de incasat din fonduri externe nerambursabile suma de 1.127.700

Conturi la trezorerii prezinta un sold de 1.743.100 lei,

Creante in suma de 12.397 lei.(reprezentand garantii gestionari)

Datorii curente total in suma de 545.096 lei dupa cum urmeaza:

Datorii comerciale prezinta un sold de lei 306.438 lei

Salariile contributi si alte drepturi sociale inregistreaza un sold de 238.658 lei

Rezerve fonduri un sold de 30.832.278 lei.

Rezultatul patrimonial la 31.decembrie 2024 inregistreaza un sold 5.159.386 lei ce reprezinta diferenta dintre veniturile constatate si cheltuielile efectuate .

Fluxurile de trezorerie analizand fluxurile de trezorerie se constata ca la 31decembrie 2024 Comuna Dobarceni inregistreaza disponibilitati atat la trezorerie cat si institutii de credit dupa cum urmeaza :

Alte disponibilitati un sold de 3.220 de lei ce reprezinta garantie contract de concesiune

Garantii gestionari un sold de 12.397 lei

Excedent buget local un sold de 1.743.100 lei.

La 31.XII.2024 nu s-au inregistrat plati restante.

Total capitaluri proprii un sold de 53.242.035 lei

Propunem spre aprobare Proiectul de Hotarare privind Contul anual de executie al Bugetului Local Dobarceni la data de 31/12/2024 pe capitole de venituri si cheltuieli, pe total pe cele doua sectiuni, de functionare si dezvoltare conform anexelor precum si Situatiile financiare la data de 31/12/2024, inclusive anexele acestora care fac parte din prezenta hotarare.

Compartiment Financiar Contabil

Petrisor Narcisa- Elerna