

Nr. 3522/27.07.2022

PROIECT DE HOTARARE
privind aprobarea contului de executie al bugetului de venituri si cheltuieli pe sectiunea de functionare
si respectiv de dezvoltare, al Comunei Parjol la data de 30.06.2022

Primarul Comunei Parjol supune spre analiza Proiectul de Hotarare privind aprobarea executiei bugetului local al Comunei Parjol la data de 30.06.2022 pe cele doua sectiuni: sectiunea functionare si dezvoltare.

Avand in vedere:

- Prevederile Legii nr. 317/2022 pentru aprobarea bugetului de stat pe anul 2022;
- Prevederile OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ – art. 155, alin. 1, lit. c si alin. 4, lit. b;
- Prevederile Legii nr. 273/2006 privind finantele publice locale republicata , cu modificarile si completarile ulterioare – art. 57, alin. 1;

Luand act de :

- Referatul de aprobare al Primarului Comunei Parjol inregistrat sub nr. 3523/27.07.2022;
- Raportul de specialitate inregistrat sub nr. 3524/27.07.2022;
- Raportul de executie bugetara la data de 30.06.2022;
- Prevederile art.49 alin.(12) si alin.(13) din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare;

In conformitate cu dispozitiile:

- art.129 alin. 1, alin. 2 lit. b, alin. 4 lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ;
- art.196 alin. 1 lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ;
- art.139 alin. 3 lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ.

PROPUNE

Art. 1 Se aproba executia bugetului local la data de 30.06.2022 pentru sectiunea de dezvoltare:

Venituri - Prevederi bugetare trimestriale	= 1.681.900,00 lei;
Incasări realizate	= 1.710.349,23 lei;
Cheltuieli - Prevederi bugetare trimestriale	= 3.566.600,00 lei;
Plati efectuate	= 1.710.349,23 lei.

Art. 2 Se aproba executia bugetului local la data de 30.06.2022, pentru sectiunea de functionare:

Venituri - Prevederi bugetare trimestriale	= 4.613.310,00 lei;
Incasări realizate	= 4.671.791,54 lei;
Cheltuieli - Prevederi bugetare trimestriale	= 4.613.310,00 lei;
Plati efectuate	= 3.761.908,24 lei.

Art. 3 Anexa privind raportul de executie bugetara la data de 30.06.2022 face parte integranta din prezentul proiect de hotarare

Art. 4 Prezentul Proiect de hotarare se comunica Institutiei Prefectului judetului Bacau, Primarului Comunei Parjol, Compartimentului Contabilitate si se aduce la cunostinta publica prin grija Secretarului General prin afisare la sediu si pe site-ul propriu.

Initiator Primar,
Vasile Lupu

Avizat pentru legalitate,
Secretar General: Margareta Spataru

ROMANIA
JUDETUL BACAU
COMUNA PARJOL

Nr. 3523/27.07.2022

REFERAT DE APROBARE

privind executia bugetului local de venituri si cheltuieli al Comunei Parjol, la data de 30.06.2022, detaliat pe sectiunea de functionare si sectiunea de dezvoltare

Avand in vedere art.49, alin.(12) si (13) din legea nr.273/2006, privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, care prevede ca ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta trimestrial, in sedinta publica, 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 se inregistreze plati restante, a fost elaborat prezentul proiect de hotarare, pe care doresc sa il supun spre analiza Consiliului Local.

Prevederile legale mai sus mentionate, coroborate cu prevederile art.155 din OUG nr. 57/2019, prevad ca atributii ale primarului intocmirea proiectului bugetului local si a contului de executie trimestrial al exercitiului bugetar, pe care le supune aprobarii Consiliului local.

In temeiul celor de mai sus supun atentiei dumneavoastra contul de executie al bugetului local la data de 30.06.2022 si propun emiterea unui Proiect de Hotarare si aprobare de catre Consiliul local al Comunei Parjol.

**Primar,
Vasile Lupu**

Nr. 3524/27.07.2022

RAPORT SPECIALITATE **privind aprobarea executiei bugetare la data de 30.06.2022**

Bugetul de venituri si cheltuieli al Comunei Pirjol pe anul 2022 a fost intocmit in conformitate cu prevederile Legii nr. 317/2022 privind Bugetul de stat pe anul 2022 si ale prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare.

Pe parcursul executiei bugetare ordonatorii de credite prezinta in sedinta publica, spre analiza si aprobare , executia bugetelor intocmite pe cele 2 sectiuni: functionare si dezvoltare cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetara locala, astfel incat la sfarsitul anului:

-sa nu existe plati restante;

-diferenta dintre suma veniturilor incasate, excedentul anilor anteriori utilizat, pe de-o parte si suma platilor efectuate si platilor restante, pe de alta parte, sa fie mai mare ca zero (alin.12 art.49 din Legea nr.273/2006).

Executia bugetului de venituri si cheltuieli al Primariei Parjol s-a efectuat prin Trezoreria Moinesti, 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 si sectiunea de dezvoltare.

Pe parcursul executiei bugetare, ordonatorii de credite au obligatia de a asigura in totalitate cheltuielile sectiunii de functionare ale bugetului, (alin.9 art.49 Lg.273/2006). in situatia in care sectiunea de functionare inregistreaza deficit in cursul anului (adica suma platilor efectuate si a celor restante este mai mare decat suma veniturilor incasate cuprinse la sectiunea de functionare), ordonatorul principal de credite propune autoritatii deliberative rectificarea bugetului local, inclusiv prin diminuarea sumelor reprezentand varsaminte din sectiunea de dezvoltare, cu conditia ca sumele respective sa nu faca obiectul unor angajamente legale(alin,10 art.49 Lg.273/2006).In vederea conformarii prevederilor Legii 273/2006 va prezentam alaturat:

A. Executia bugetara a veniturilor bugetului local la 30.06.2022:

- | | |
|------------------------------------|----------------------|
| 1. Prevederi bugetare anuale | = 12.571.210,00 lei. |
| 2. Prevederi bugetare trimestriale | = 6.295.210,00 lei. |
| 3. Incasări realizate | = 6.380.140,77 lei. |

Sectiunea de functionare:

- | | |
|------------------------------------|--------------------|
| 1. Prevederi bugetare anuale | = 8.533.610,00 lei |
| 2. Prevederi bugetare trimestriale | = 4.613.310,00 lei |
| 3. Incasări realizate | = 4.671.791,54 lei |

Sectiunea de dezvoltare:

- | | |
|------------------------------------|--------------------|
| 1. Prevederi bugetare anuale | = 4.037.600,00 lei |
| 2. Prevederi bugetare trimestriale | = 1.681.900,00 lei |
| 3. Incasări realizate | = 1.710.349,23 lei |

B. Executia bugetara a cheltuielilor bugetului local la data de 30.06.2022:

- 1. Prevederi bugetare anuale = 14.455.910,00 lei
- 2. Prevederi bugetare trimestriale = 8.179.910,00 lei
- 3. Plati efectuate = 5.472.257,47 lei

Sectiunea de functionare:

- 1. Prevederi bugetare anuale = 8.533.610,00 lei
- 2. Prevederi bugetare trimestriale = 4.613.310,00 lei
- 3. Plati efectuate = 3.761.908,24 lei

Sectiunea de dezvoltare:

- 1. Prevederi bugetare anuale = 5.922.300,00 lei
- 2. Prevederi bugetare trimestriale = 3.566.600,00 lei
- 3. Plati efectuate = 1.710.349,23 lei

Anexam la prezentul raportul de execuție bugetara la data de 30 iunie 2022.
Avand in vedere cele prezentate propunem analizarea si aprobarea executiei bugetare a veniturilor si cheltuielilor pe sectiuni: functionare si dezvoltare la data de 30.06.2022.

Intocmit,
Handoca Maria





**RAPORT DE EXECUTIE BUGETARA COFOG3
AGREGAT LA NIVEL DE ORDONATOR PRINCIPAL DE CREDITE**

LA DATA: 30-JUN-22

Cod Fiscal IP : 4455498

Denumire IP : COMUNA PIRJOL

Sector bugetar : 02 - Bugetul local (administratie locala)

Tip Indicator	Sursa finantare	Clasificatie Functionala	Clasificatie Functionala Descriere	Clasificatie Economica	Clasificatie Economica Descriere	Executie Cumulat
Venit	A-Integral de la buget	031800	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal			1.784,00
Venit	A-Integral de la buget	040100	Cote defalcate din impozitul pe venit(se scad)			294.284,97
Venit	A-Integral de la buget	040400	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale			527.406,00
Venit	A-Integral de la buget	040500	Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean			205.590,00
Venit	A-Integral de la buget	055000	Alte impozite pe venit, profit si castiguri din capital			1.910,00
Venit	A-Integral de la buget	070101	Impozit pe cladiri de la persoane fizice			64.849,00
Venit	A-Integral de la buget	070102	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice			26.283,00
Venit	A-Integral de la buget	070201	Impozit pe terenuri de la persoane fizice			49.539,00
Venit	A-Integral de la buget	070202	Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice			3.027,00
Venit	A-Integral de la buget	070203	Impozit pe terenul din extravilan			71.024,00
Venit	A-Integral de la buget	070300	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru			13.793,90
Venit	A-Integral de la buget	075000	Alte impozite si taxe pe proprietate			5.706,45
Venit	A-Integral de la buget	110200	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (se scad)			1.051.000,00
Venit	A-Integral de la buget	110500	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri (se scad)			
Venit	A-Integral de la buget	110600	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (se scad)			74.000,00
Venit	A-Integral de la buget	160201	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice			1.636.000,00
Venit	A-Integral de la buget	160202	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice			128.866,00
Venit	A-Integral de la buget	160300	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de			8.688,00
						3.043,00

Tip Indicator	Sursa finantare	Clasificatie Functionala	Clasificatie Functionala Descriere	Clasificatie Economica	Clasificatie Economica Descriere	Executie Cumulat
Venit	A-Integral de la buget	300530	functionare			
Venit	A-Integral de la buget	335000	Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice			16.428,44
Venit	A-Integral de la buget	340200	Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati			
Venit	A-Integral de la buget	350102	Taxe extrajudiciare de timbru			
Venit	A-Integral de la buget	360600	Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate			816,00
Venit	A-Integral de la buget	365000	Taxe speciale			150,00
Venit	A-Integral de la buget	401400	Alte venituri			68.279,28
Venit	A-Integral de la buget	423400	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare			246.253,00
TOTAL VENITURI			Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri			3.555,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100101	Salarii de baza	169.052,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100112	Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	6.381.677,27
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100117	Indemnizatii de hrana	1.322.328,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100206	Indemnizatii de vacanta	90.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100307	Vouchere de vacanta	52.050,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200101	Contributia asiguratorie pentru munca	39.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200102	Furnituri de birou	32.755,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200103	Material pentru curatenie	4.745,36
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200106	Incalzit, Iluminat si forta motrica	1.847,50
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200108	Piese de schimb	5.448,57
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200109	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	32.674,21
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive		Material si prestari de servicii cu caracter functional	55.760,53
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	77.377,61
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200530	Alte obiecte de inventar	92.387,33
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	203001	Reclama si publicitate	16.339,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	1.246,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	591100	Asociatii si fundatii	5.150,07
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	710101	Constructii	6.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	710103	Mobilier, aparatura biroutica si alte active corporale	150.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	710130	Alte active fixe	10.727,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	560700	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local	850101		31.880,10
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Transferuri din bugetele locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoanele cu handicap	510115		-29.367,46
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala			3.896,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	100101	Transferuri din bugetele locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoanele cu handicap	
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	100202	Salarii de baza	99.831,00
				100206	Norme de hrana	15.808,00
					Vouchere de vacanta	4.350,00

FXB-EXB-901

Tip Indicator	Sursa finantare	Clasificatie Functionala	Clasificatie Functionala Descriere	Clasificatie Economica	Clasificatie Economica Descriere	Executie Cumulat
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	2.206,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	41,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610500	Protectie civila si protectie contra incendiilor	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	2.032,90
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610500	Protectie civila si protectie contra incendiilor	200530	Alte obiecte de inventar	2.366,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650301	Invatamant prescolar	710130	Alte active fixe	
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650301	Invatamant prescolar	200200	Reparatii curente	373.128,05
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	580103	Cheltuieli neeligibile	1.094,80
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200101	Furnituri de birou	15.642,11
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200102	Materiale pentru curatenie	13.946,24
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200103	Incalzit, iluminat si forta motrica	4.982,25
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200104	Apa, canal si salubritate	4.704,92
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200107	Transport	12.075,15
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	4.776,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	16.443,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	22.178,37
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200530	Alte obiecte de inventar	3.537,82
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	200601	Deplasari interne, detasari, transferari	32.949,20
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650401	Invatamant secundar inferior	570201	Ajutoare sociale in numerar	10.504,49
Cheltuiala	A-Integral de la buget	655000	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	710130	Alte active fixe	717,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	665050	Alte institutii si actiuni sanitare	570203	Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita	7.931,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	670307	Camine culturale	710130	Alte active fixe	383.222,18
Cheltuiala	A-Integral de la buget	670307	Camine culturale	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	19.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	670307	Camine culturale	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	784,90
Cheltuiala	A-Integral de la buget	670307	Camine culturale	200200	Reparatii curente	4.380,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	675000	Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	580403	Cheltuieli neeligibile	4.978,45
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	591200	Sustinerea cultelor	149.399,68
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100101	Salarii de baza	244.334,83
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100117	Indemnitatii de hrana	105.402,10
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	538.737,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	681501	Ajutor social	570201	Ajutoare sociale in numerar	68.028,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	570201	Ajutoare sociale in numerar	13.583,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	200103	Incalzit, iluminat si forta motrica	148.731,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	157.692,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	1.845,82
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	710130	Alte active fixe	2.223,07
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700700	Alimentare cu gaze naturale in localitati	710130	Alte active fixe	72.946,41
Cheltuiala	A-Integral de la buget	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si	710130	Alte active fixe	29.139,20

FXB-EXB-901

Tip Indicator	Sursa finantare	Clasificatie Functionala	Clasificatie Functionala Descriere	Clasificatie Economica	Clasificatie Economica Descriere	Executie Cumulat
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740501	dezvoltarii comunale			
			Salubritate			
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	224.073,40
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	100101	Salarii de baza	
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	100117	Indemnitatii de hrana	34.454,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	100206	Vouchere de vacanta	2.082,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	1.450,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	200105	Carburanti si lubrifianti	823,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	200106	Picse de schimb	86.717,43
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	13.805,27
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	200130	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	3.065,73
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	36.628,56
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	710101	Constructii	
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	710102	Masini, echipamente si mijloace de transport	6.083,26
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840301	Drumuri si poduri	710130	Alte active fixe	314.520,92
TOTAL						73.857,64
CHELTUIELI						5.472.257,47