

(PROIECT)

HOTĂRÂRE

privind aprobarea contului anual de execuție a bugetului local
al comunei Dumitra, județul Bistrița-Năsăud, pe anul 2024

Consiliul Local al comunei Dumitra, județul Bistrița-Năsăud, având în vedere:

- Raportul comun nr. 387/07.02.2025 prezentat de Compartimentul buget-finanțe, resurse umane, impozite și taxe locale și Primarul Comunei Dumitra;
- Hotărârea Consiliului Local Dumitra nr. 6/09.02.2024 privind aprobarea bugetului local de venituri și cheltuieli, al comunei Dumitra, pe anul 2024, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 9 lit. „b”, art. 11, art. 56-61 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare;
- prev. cap. III, sect. a 4-a „execuția bugetară”, art. 49-60 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- prev. Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prev. Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 6688/2024 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2024;
- Legea nr. 421/2023 - Legea bugetului de stat pe anul 2024;
- prev. art. 7(2) din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prev. art. 87(3), art. 88, art. 129(2) lit. b, (4) lit. a, art. 139(3) lit. a, art. 155(1) lit. c, (4) lit. b și c din OUG nr. 57/2019 – Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

ART. 1: Se aproba contul anual de execuție a bugetului local al comunei Dumitra, pe anul 2024, conform Anexei nr. 1.

ART. 2: Se aproba contul anual de execuție a bugetului local finanțat integral sau parțial din venituri proprii, pe anul 2024, conform Anexei nr. 2.

ART. 3: Prezenta hotărâre se aduce la cunoștința publică prin afișare la sediul Primăriei comunei Dumitra și se publică în Monitorul Oficial Local pe site-ul **www.primariadumitra.ro**.

ART. 4: Prezenta hotărâre poate fi atacată în condițiile Legii nr. 554/2004 privind contenciosul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

ART. 5: Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se incredinteaza primarul comunei Dumitra si Compartimentul buget-finante, resurse umane, impozite și taxe locale al Primariei Dumitra.

ART. 6: Prezenta hotarare se comunica prin grija secretarului general al comunei Dumitra cu: Compartimentul buget-finanate, resurse umane, impozite și taxe locale, Administratia Judeteana a Finantelor Publice Bistrița-Năsăud si Instituția Prefectului – județul Bistrița-Năsăud.

PROIECT DE HOTĂRÂRE INITIAT DE,

PR
GHEORG



AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETAR GENERAL,

BODIU-MUREȘAN MARIA-VETURIA

EXECUȚIE BUGETARA -VENITURI 31.12.2024

Veniturile bugetului local la **31.12.2024** se prezinta astfel :

- prevederi bugetare initiale 41.274.000 lei , definitive 52.214.000 lei;
- realizari bugetare anuale 21.018.120 lei, total venituri s-au realizat in procent de 40,25 % fata de prevederile definitive 2024, conturile de executie ale bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni se prezinta astfel:

LEI

Denumire indicator	cod indicator	Prevederi initiale 2024 -lei-	Prevederi definitive 2024 -lei-	Realizari la 31.12.2024 -lei	Realizari din prevederi definitive %	Realizari din buget initial %
TOTAL VENITURI	00.01	41,274,000	52,214,000	21,018,120	40.25%	50.92%
VENITURI SECTIUNEA DE FUNCTIONARE	00.01 SF	10,749,000	13,845,000	13,520,615	97.66%	125.78%
VENITURI SECTIUNEA DE DEZVOLTARE	00.01 SD	30,525,000	38,369,000	7,497,505	19.54%	24.56%
VENITURI PROPRII	49.90	4,238,000	4,364,000	4,353,058	99.75%	102.71%
I. VENITURI CURENTE	00.02	10,767,000	13,782,000	13,302,521	96.52%	123.55%
A1.VENITURI FISCALE	00.03	10,179,000	13,182,520	12,833,726	97.35%	126.08%
IMPOZIT PE VENIT ,PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	00.04	2,693,000	2,764,520	2,768,051	100.13%	102.79%
A3.IMPOZIT SI TAXE PE PROPRIETATE	00.09	548,000	564,000	574,742	101.90%	104.88%
A4.IMPOZIT SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	00.10	6,931,000	9,847,000	9,478,508	96.26%	136.76%
A6.ALTE IMPOZITE SI TAXE	00.11	7,000	7,000	12,425	177.50%	177.50%
C.VENITURI NEFISCALE	00.12	588,000	599,480	468,795	78.20%	79.73%
C.1 VENITURI DIN PROPRIETATE	00.13	325,000	325,000	137,198	42.21%	42.21%
C.2 VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	00.14	263,000	274,480	331,597	120.81%	126.08%
IV. SUBVENTII	00.17	29,357,000	37,282,000	7,331,601	19.67%	24.97%

EXECUȚIE BUGETARA -CHELTUIELI 31.12.2024

CHELTUIELI	cod indica tor	BUGET INITIAL 2024 lei-	PREVEDERI DEFINITIVE 2024 lei-	PLATI EFECTUATE LA 31.12.2024 lei-	PROCENT REALIZAT DIN PREVEDERI DEFINITIVE%	PROCENT REALIZAT DIN BUGET INITIAL %
Cap. 51 Autoritati publice		7,450,000	7,566,000	3,284,614	43.41%	44.09%
Cheltuieli de personal	10	2,257,000	2,265,000	2,185,164	96.48%	96.82%
Cheltuieli materiale	20	439,000	517,000	479,702	92.79%	109.27%
Alte cheltuieli	59	55,000	70,000	70,000	100.00%	127.27%
Proiect cu fin.PNRR	60	4,101,000	4,101,000	0	0.00%	0.00%
Cheltuieli de capital	71	480,000	632,000	568,676	89.98%	118.47%
Rambursari de credite	81	118,000	118,000	117,500	99.58%	99.58%
PLati efectuate in anii precedenti si recuper	85	0	137,000	136,428	99.58%	0.00%
Cap. 54 Alte servicii publice generale		100,000	100,000	99,507	99.51%	99.51%
Cheltuieli de personal	10	0	0	0	0.00%	0.00%
Cheltuieli materiale	20	100,000	100,000	99,507	99.51%	99.51%
Cap. 55 Tranzactii privind datoria publica		71,000	71,000	70,454	99.23%	99.23%
Dobanzi	31	71,000	71,000	70,454	99.23%	99.23%
Cap. 56 Transferuri intre unitati ale administratiei publice		15,000	11,000	10,800	98.18%	72.00%
Transferuri	51	15,000	11,000	10,800	98.18%	72.00%
Cap. 65 Invatamint		5,196,000	6,956,000	5,448,809	78.33%	104.87%
Cheltuieli materiale	20	878,000	876,000	767,979	87.67%	87.47%
Asistenta sociala	57	230,000	1,942,000	1,498,333	77.15%	651.45%
Proiect cu fin.PNRR reabilitare scoala	60	720,000	720,000	234,182	32.53%	32.53%
Proiect cu fin.PNRR dotari scoala	61	3,368,000	3,368,000	2,898,315	86.05%	86.05%
Cheltuieli de capital	71	0	50,000	50,000	100.00%	#DIV/0!
Cap.67 Cultura, recreere, religie		2,331,000	2,351,000	2,038,040	86.69%	87.43%
Cheltuieli de personal	10	55,000	55,000	52,644	95.72%	95.72%
Cheltuieli materiale	20	248,000	282,000	237,552	84.24%	95.79%
Alte cheltuieli	59	250,000	230,000	220,704	95.96%	88.28%
Programe din FEADR	58	150,000	150,000	149,815	99.88%	99.88%
Proiect cu fin.PNRR	61	1,401,000	1,401,000	1,146,466	81.83%	81.83%
Cheltuieli de capital	71	227,000	233,000	230,859	99.08%	101.70%
Cap.68 Asigurari si Asistenta Sociala		4,109,000	4,796,000	4,562,752	95.14%	111.04%
Cheltuieli de personal	10	2,037,000	2,127,000	2,099,826	98.72%	103.08%
Asistententa sociala	57	2,072,000	2,669,000	2,462,926	92.28%	118.87%
Cap. 70 Locuinte, servicii si dezvoltare publica		1,939,000	2,192,000	1,144,258	52.20%	59.01%
Cheltuieli de personal	10	215,000	216,000	212,629	98.44%	98.90%
Cheltuieli materiale	20	652,000	795,000	765,964	96.35%	117.48%
Cheltuieli de capital	71	1,072,000	1,181,000	168,495	14.27%	15.72%
Plati efectuate in anii precedenti si	85	0	0	-2,830	#DIV/0!	#DIV/0!
Cap. 74 Protectia mediului		7,157,000	15,124,000	680,212	4.50%	9.50%
Cheltuieli materiale	20	465,000	632,000	613,610	97.09%	131.96%
Proiecte finantate prin PNRR	61	6,692,000	14,492,000	66,602	0.46%	1.00%
Cap. 84 Transporturi		13,481,000	13,622,000	3,522,285	25.86%	26.13%
Cheltuieli materiale	20	766,000	1,051,000	1,018,041	96.86%	132.90%
Cheltuieli de capital	71	12,715,000	12,571,000	2,504,244	19.92%	19.70%
Total cheltuieli		41,849,000	52,789,000	20,861,731	39.52%	49.85%

Indicatorii de sinteza privind realizarea veniturilor pana 31 12 2024 se prezinta dupa cum urmeaza :

Indicatori de sinteza	Venituri	Suma lei	Procent de realizare %
0	1	2	3
Grad de realizare al veniturilor	Venituri totale incasate	21,018,120.10	40.25%
	Venituri totale anuale programate	52,214,000.00	
Grad de realizare al veniturilor proprii	Venituri proprii incasate	4,353,058.27	99.75%
	Venituri proprii anuale programate	4,364,000.00	
Gradul de finantare din venituri proprii	Venituri proprii incasate	4,353,058.27	20.71%
	Venituri totale programate	21,018,120.10	
Gradul de autofinantare	Venituri totale incasate (exclusiv cote)	1,618,895.67	7.70%
	Venituri totale incasate	21,018,120.10	

ANEXA 2

EXECUȚIE BUGETARA - BUGET VENITURI PROPRII SI SUBVENTII

VENITURILE la 31 12 2024 se prezinta astfel :

-prevederi bugetare initiale 11.000 lei ,definitive11.000 lei;

-realizari bugetare anuale 19.397 lei, pe total venituri s-au realizat in procent de 176,34 % fata de prevederile definitive 2024, conturile de executie ale bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni se prezinta astfel:

Denumire indicator	cod indicator	Prevederi initiale 2024 -lei-	Prevederi definitive 2024 -lei-	Realizari la 31.12.2024 -lei-	Realizari din prevederi definitive %	Realizari din buget initial %
TOTAL VENITURI	00.01	11,000	11,000	19,397	176.34%	176.34%
VENITURI SECTIUNEA DE FUNCTIONARE	00.01 SF	11,000	11,000	19,397	176.34%	176.34%
VENITURI SECTIUNEA DE DEZVOLTARE	00.01 SD	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
I. VENITURI CURENTE	00.02	11,000	11,000	19,397	176.34%	176.34%
C.1 VENITURI DIN PROPRIETATE	00.13	3,000	3,000	9,245	308.17%	308.17%
C.2 VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	00.14	8,000	8,000	10,152	126.90%	126.90%

CHELTUIELI 31.12.2024

CHELTUIELI	cod indicator	BUGET INITIAL 2024 -lei-	PREVEDERI DEFINITIVE 2024 -lei-	PLATI EFECTUATE LA 31.12.2024 -lei-	PROCENT REALIZAT DIN PREVEDERI DEFINITIVE %	PROCENT REALIZAT DIN BUGET INITIAL %
Cap. 70 Locuinte, servicii		18,000	18,000	9,217	51.21%	51.21%
<i>Cheltuieli materiale</i>	20	18,000	18,000	9,217	51.21%	51.21%
Total cheltuieli		18,000	18,000	9,217	51.21%	51.21%

Total cheltuieli bugetare anuale planificate in suma de 52.789.000 lei, realizate la 31.12.2024 în sumă de 20.861.731 lei, in procent de 39,52 % se prezinta dupa cum urmeaza :

Indicatori de sinteza	Cheltuieli	Suma lei	Procent de realizare %
0	1	2	3
Ponderea sectiunii de functionare	Plati aferente sectiunii de functionare PLANIFICAT	13,901,000	92.48%
	Total plati	12,855,097	
Ponderea sectiunii de dezvoltare	Plati aferente sectiunii de dezvoltare PLANIFICAT	38,888,000	20.59%
	Total plati	8,006,634	

Excedent Buget Lo 2024 731.581,79 lei
Excedent Buget Venituri Proj 2024 16.946,49 lei
TOTAL EXCEDENT AN 2 24 748.528,28 lei