

COMUNA DUMITRA
JUDETUL BISTRITA- NASAUD
Localitatea Dumitra,nr.140
Tel. 0263/380018 ; Fax : 380140
Nr. 584 / 09.02.2022

**RAPORT DE ANALIZA PRIVIND EXECUTIA BUGETARA
LA DATA DE 31.12.2021**

BUGETUL LOCAL

Încheiat azi 09.02.2022, cu ocazia depunerii dării de seamă contabile la data de 31.12.2021.

Bugetul local al comunei Dumitra s-a aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr. 14 / 16.04.2021, care este în sumă de 9.193.000 lei.

Politicele contabile prin care se respectă principiile de bază ale contabilității au fost elaborate astfel încât să asigure furnizarea prin «Situația financiară» și «Rezultatul patrimonial» de informații reale și complete referitoare la operațiunile instituțiilor publice.

VENITURI

- prevederi initiale – venituri în suma de 9.193.000 lei
- prevederi trimestriale – venituri în suma de 10.053.000 lei
- încasări realizate - venituri în suma de 10.414.605 lei
- procent de realizare de 103,60 %.
- Sectiunea de functionare –prevederi initiale 7.062.000 lei
 - prevederi trimestriale 7.925.000 lei
 - realizat 7.775.048 lei
 - procent de realizare 98,11 %.
- Sectiunea de dezvoltare – prevederi initiale 2.131.000 lei
 - prevederi trimestriale 2.128.000 lei
 - realizat 2.639.557 lei
 - procent de realizare 124,04 %.

Veniturile sunt după cum urmează:

1.Cap.03.02. – Impozit pe venit, prevederi initiale 3.000 lei,prevederi trimestriale 3.000 lei,realizat în suma de 2.621 lei, în procent de 87,37 %.

2.Cap.04.02. - Cote și sume defalcate din impozitul pe venit, planificat initiale 1.961.000 lei, prevederi trimestriale 2.149.020 lei, realizat 2.123.730 lei, în procent de 98,83 % .

3.Cap.07.02. - Impozite și taxe pe proprietate, prevederi initiale în suma de 502.000 lei,prevederi trimestriale 511.000 lei, realizat în suma de 391.586 lei, procent de 76,64 % .

4.Cap.11.02. - Sume defalcate din TVA, prevederi initiale 5.327.000 lei, prevederi trimestriale 5.498.000 lei, realizat în suma de 5.459.166 lei, procent de 99,30 % .

5.Cap.16.02. - Taxa pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pentru desfasurarea de activități, prevederi initiale în suma de 288.000 lei, prevederi trimestriale 380.980 lei, realizat în suma de 394.248 lei, procent 103,49 % .

6.Cap.18.02 - Alte impozite și taxe, prevederi initiale 16.000 lei,prevederi trimestriale în suma de 16.000 lei, realizat în suma de 11.728 lei, aceste venituri sunt în urma încasărilor ocazionale,cum ar fi înmatriculări de autovehicule,taxe de functionare,în procent de 73,30% .

7.Cap.30.02 - Venituri din proprietate, prevederi initiale 308.000 lei, prevederi trimestriale 308.000 lei, realizat in suma de 173.468 lei, procent de 56,32 % .

8.Cap.33.02 - Venituri din prestari de servicii, prevederi initiale in suma de 10.000 lei, prevederi trimestriale 9.000 lei, realizat in suma de 9.062 lei, procent de 100,69% .

9.Cap.35.02 - Amenzi, penalitati si confiscari, prevederi initiale 23.000 lei, prevederi trimestriale 24.000 lei, realizat in suma de 24.876 lei,procent de 103,65% .

10.Cap.36.02 - Diverse venituri – prevederi initiale 79.000 lei, prevederi trimestriale 86.000 lei, suma incasata de 96.292 lei, procent de realizare de 111,97% .

11.Cap.42.02 - Subventii de la bugetul de stat, prevederi initiale in suma de 179.000 lei, prevederi trimestriale 521.000 lei, realizat in suma de 503.572 lei , realizari in procent de 96,66 %.

12.Cap.43.02 – Subvenții de la alte administrații, prevederi initiale in suma de 198.000 lei, prevederi trimestriale 198.000 lei, realizat in suma de 675.640 lei , realizari in procent de 341,24 %.

13.Cap.48.02 - Sume primite de la UE, prevederi initiale in suma de 299.000 lei, prevederi trimestriale 349.000 lei, realizat in suma de 548.616 lei , realizari in procent de 157,20 %.

Total venituri încasate în suma de **10.414.605 lei.**

CHELTUIELI

- prevederi initiale – cheltuieli in suma de 9.321.000 lei
- prevederi trimestriale – cheltuieli in suma de 10.181.000 lei
- cheltuieli efectuate in suma de 9.729.739 lei
- procent de realizare de 95,57 % , din care :

- Sectiunea de functionare –prevederi initiale	7.154.000 lei
- prevederi trimestriale	8.017.000 lei
- realizat	7.620.388 lei
- procent de realizare	95,06 %.

- Sectiunea de dezvoltare – prevederi initiale	2.167.000 lei
- prevederi trimestriale	2.164.000 lei
- realizat	2.109.351 lei
- procent de realizare	97,48 %.

Cheltuielile pe capitole se prezinta ,asfel :

1.Cap.51.02 –Autoritati publice, prevederi initiale de 2.457.000 lei, prevederi trimestriale 2.456.000 lei, realizat 2.350.798 lei, in procent de 95,72%.

2.Cap.54.02 – Alte servicii publice generale, ce reprezinta cheltuieli pentru membrii formatiei de pompieri, prevederi initiale de 92.000 lei,prevederi trimestriale de 95.000 lei, realizat 91.740 lei, in procent de 96,57%.

3.Cap.55.02– Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi, prevederi initiale de 85.000 lei, prevederi trimestriale 85.000 lei, realizat 84.594 lei, in procent de 99,53%.

4.Cap.56.02 – Transferuri cu caracter general, prevederi initiale de 24.000 lei,prevederi trimestriale 24.000 lei, realizat 20.500 lei, ce reprezinta transferuri ptr.institutiile de asistenta sociala pentru pers. cu handicap (Azilul Beclean,Suflet pentru Suflet Budae), unde avem internate 2 persoane, in procent de 85,42%.

5.Cap.61.02 – Ordine publica si siguranta nationala, prevederi initiale de 50.000 lei,prevederi trimestriale 4.000 lei, realizat in suma de 3.824 lei, in procent de 95,60 %.

6.Cap.65.02 – Invatamant, prevederi initiale de 1.144.000 lei,prevederi trimestriale 1.333.000 lei, realizat 1.297.874 lei, in procent de 97,37 %.

7.Cap.66.02 – Sanatate , prevederi initiale 44.000 lei,prevederi trimestriale 64.000 lei, realizat 43.326 lei, in procent de 67,70%.

8.Cap.67.02 – Cultura, prevederi initiale 517.000 lei,prevederi trimestriale 594.000 lei, realizat 509.026 lei, in procent de 85,70 %.

9.Cap.68.02 – Asistenta sociala, prevederi initiale de 1.968.000 lei,prevederi trimestriale de 2.053.000 lei, realizat 2.030.942 lei, in procent de 98,93%.

10.Cap.70.02 – Servicii si dezvoltare publica si locuinte, prevederi initiale de 581.000 lei , prevederi trimestriale 586.000 lei, realizat 551.218 lei, in procent de 94,07%.

11.Cap.74.02 – Protectia mediului- prevederi initiale de 856.000 lei, prevederi trimestriale 1.221.000 lei, realizat 1.165.152 lei, in procent de 95,43 %.

12.Cap.83.02 – Actiuni generale economice- prevederi initiale de 150.000 lei, prevederi trimestriale 150.000 lei, realizat 145.707 lei, in procent de 97,14 %.

13.Cap.84.02 – Transporturi, prevederi initiale de 1.353.000 lei,prevederi trimestriale de 1.516.000 lei, realizat 1.435.038 lei, procent de realizare de 94,66%.

Total cheltuieli sunt in suma de **9.729.739 lei** .

Disponibil buget local în sumă totală de **813.014,06 lei** din care disponibil an curent 684.866,47 lei an curent si 128.147,59 lei excedent anii precedentii .

VENITURI PROPRII SI SUBVENTII

VENITURI

- prevederi initiale – venituri initiale in suma de 4.000 lei ;
- prevederi trimestriale – venituri trimestriale in suma de 4.000 lei;
- incasari realizate in suma de 8.665 lei, in procent de 216,63% .

CHELTUIELI

- cheltuieli initiale in suma de 10.000 lei ;
- cheltuieli trimestriale in suma de 10.000 lei;
- cheltuieli efectuate in suma de 8.665 lei, in procent 86,65% .

La bugetul de venituri proprii si subventii s-a inregistrat in contul de trezorerie , disponibil in suma totala de **6.034,49 lei** din care disponibil an curent 0 lei si 6.034,49 lei excedent anii precedentii .

La data de **31.12.2021**, institutia are la Trezoreria Năsăud un disponibil de **819.048,55 lei** .

**PRIMAR,
GHEORGHE BALAJAN**

**CONTABIL,
DUMITRU MIA**

INDICATORI REALIZARE 31.12.2021

Primaria: DUMITRA

trim IV

VENITURI					
Nr. Crt	Indicatori sinteza	Formula de calcul	Sume	Procent	Perioada
1	Gradul de realizare a veniturilor	Venituri totale incasate	10414605.67	103,6%	Trimestrial
		Venituri totale programate	10053000.00		
2	Gradul de realizare a veniturilor proprii	Venituri proprii incasate	3227610.56	92,56%	Trimestrial
		Venituri proprii programate	3487000.00		
3	Gradul de finantare din venituri proprii	Venituri proprii incasate	3227610.56	30,99%	Trimestrial
		Venituri totale incasate	10414605.67		
4	Gradul de autofinantare	Venituri proprii incasate (exclusiv cote)	1103880.50	10,6%	Trimestrial
		Venituri totale incasate	10414605.67		
5	Venituri proprii incasate per capita	Venituri proprii incasate	3227610.56	564.27	Anual
		Numar de locuitori	5720.00		
6	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate	Venituri din impozite pe proprietate incasate	644593.47	85,95%	Anual
		Venituri din impozite pe proprietate programate	749980.00		
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	Incasari din surse primite de la bugetul de stat	8762109.31	84,13%	Anual
		Venituri totale incasate	10414605.67		
8	Gradul de autonomie decizionala	Venituri depersonalizate incasate	6538610.56	62,78%	Trimestrial
		Venituri totale incasate	10414605.67		
9	Estimatul anual din venituri fiscale				
a)	Coefficient de realizare a veniturilor fiscale in anul anterior (se calculeaza trimestrial)	Venituri fiscale cumulate an anterior (trim I,II,III)			
		Total incasari venituri fiscale an anterior			
b)	Estimatul anual din venituri fiscale	Venituri fiscale cumulate an de calcul (trim I,II,III)			
		coeficient			

INDICATORI REALIZARE 31.12.2021

Primaria: DUMITRA

CHELTUIELI					
Nr. Crt	Indicatori sinteza	Formula de calcul	Sume	Procent	Perioada
1	Rigiditatea cheltuielilor	Plati aferente cheltuielilor de personal	2723369.00	27,99%	Anual
		Total plati	9729739.20		
2	Ponderea sectiunii de functionare	Plati aferente sectiunii de functionare	7620388.44	78,32%	Trimestrial
		Total plati	9729739.20		
3	Ponderea sectiunii de dezvoltare	Plati aferente sectiunii de dezvoltare	2109350.76	21,68%	Trimestrial
		Total plati	9729739.20		
4	Ponderea serviciului datoriei publice	Serviciul datoriei publice locale	23596.97	0,24%	Anual
		Total plati	9729739.20		
5	Deficitul sectiunii de functionare	(plati efectuate + plati restante) - venituri incasate			Trimestrial
	Excedentul sectiunii de functionare	(plati efectuate + plati restante) - venituri incasate	154658.94		
6	Deficitul sectiunii de dezvoltare	(plati efectuate + plati restante) - venituri incasate			Trimestrial
	Excedentul sectiunii de dezvoltare	(plati efectuate + plati restante) - venituri incasate	530207.53		

PLATI RESTANTE		
Nr. Crt	Indicatori sinteza	Sume
1	Total plati restante inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, din care :	0.00
2	sub 30 de zile	
3	peste 30 de zile	
4	peste 90 de zile	
5	peste 120 de zile	
6	catre furnizori , creditorii din operatii comerciale	
7	fata de bugetul general consolidat	
8	fata de salariatii	
9	imprumuturi nerambursate la scadenta	
10	dobanzi restante	