

SE APROBA,
PRIMAR
ION CRACIUNESCU

R A P O R T
PRIVIND APROBAREA BUGETULUI LOCAL SI A LISTEI DE INVESTITII
PE ANUL 2022

Pentru anul 2022 am propus spre aprobare doua bugete „ **Bugetul Local** „ in suma **tatal de 5 776 000 lei** , care este compus din doua sectiuni : sectiunea de functionare in suma de **2 519 000 lei** si sectiunea de dezvoltare in suma de **2 138 000 lei** iar cel de-al doilea buget este „ **Bugetul de venituri proprii + subventie** „ **in suma totala de 71 000 lei** compus tot din doua sectiuni : sectiunea de functionare in suma de **48 000 lei** si sectiunea de dezvoltare in valoare de **23 000 lei**.

La prevederile veniturilor si cheltuielilor sa tinut cont de Legea nr. 317/2021 Legea Bugetului de Stat pe anul 2022, Legea 273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare art.1 aln. (2) privind gradul de realizare a veniturilor proprii incasate in ultimii 2 ani , Legea 1/2011-Legea educatiei nationale , HG nr. 569/2015 –cheltuieli privind naveta cadrelor didactice ,Legea 153/2017 privind salarizarea personalului platit din fonduri publice , precum si referatul directorului de la Scoala Gimnaziala I-VIII Dobroteasa nr. 127/18.01.2022, adresa DGFP nr. OT 130105/05.01.2022, adresa sume TVA finante , adresa CJ Olt nr. 1011/28.01.2022

Avand in vedere H.C.L. 11/21.04.2021 privind stabilirea taxelor si impozitelor locale pentru anul 2022 , articolul 14 aliniatul 7 din legea 273/2006 , tinand seama de date de care dispunem si de legislatia in vigoare, au fost stabilite **venituri din impozite si taxe de la populatie in suma de 629 000 lei** conform gradului de realizare a veniturilor proprii grad ce se stabileste potrivit ordinului comun al ministrului administratiei si internelor si al ministrului finantelor publice nr 244/2651/2010

La aceste venituri se adauga :

- **cote defalcate din impozitul pe venit (040201) – 224 000 lei**
- **cote defalcate din impozit pe venit si Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local (040204) in suma de 529 000 lei**
- **sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean (040205) – 250 000 lei**
- **Sume defalcate din tva pentru echilibrarea bugetului local 110206 in suma de 747 000 lei**
- **Sumele defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate (110202)- ale Primariei Dobroteasa in suma de 695 000 lei din care:**
- finantarea drepturilor copiilor cu cerinte educationale special integrati in invatamantul de masa - 3 000 lei
- sume pentru plata stimulentele educationale acordate copiilor din familiile defavorizate in suma de - 4 000 lei
- sume pentru cheltuiiala asistentilor personali si indemnizatii – 617000 lei
- sume pentru acordarea burselor scolare - 71000 lei

Tot la venituri se mai adauga subventii pentru acordarea ajutorului de incalzire si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibil solid – 20000 lei

Foarte important de remarcat este faptul ca veniturile proprii estimate a se realiza in anul 2022 sunt mai mici decat debitele reale , motivatia fiind aplicarea formulei de calcul conform prevederilor Ordinul comun al ministrului administratiilor si internelor si al ministrului finantelor publice nr. 244/2651/2010 si articolul 14 aliniatul 7 din legea 273/2006 , in care se mentioneaza ca daca gradul de realizare a veniturilor proprii programate in bugete in ultimii doi ani este mai mic de 97 % pe fiecare an , veniturile folosite la intocmirea bugetului vor fi la nivelul realizarilor anului anterior .

Valoarea totala a bugetului local de cheltuieli - sectiunea de functionare este de 2 519 000 lei si a fost repartizata pe capitole bugetare pe baza clasificatiei indicatorilor privind finantele publice aprobate astfel :

Partea I Servicii publice generale

Autoritati publice si actiuni externe cap . 5102 = 1 211 000 lei

Pentru cheltuielile de personal al primariei a fost alocata suma **de 920 000 lei** .

La fundamentarea necesarului de fonduri s-a avut in vedere Legea 153/2017 privind salarizarea personalului platit din fonduri publice precum si OU 90/2017

La alocarea sumei de **291 000 lei pentru bunuri si servicii**, s-a avut in vedere plata cheltuielilor de intretinere: energie electrica, posta, telefonie ,transport , carburanti si lubrefianti , contracte prestari servicii cu caracter functional ,furnituri de birou , protectia muncii, pregatire profesionala ,audit , asigurari conform referatelor de necesitate si a planului anual de achizitii publice.

Alte servicii publice generale total cap. 5402 – 158 000 lei

Fonduri de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale conform art . 36 din Legea 273/2006 s-a constituit un fond de rezerva in suma **de 40000 lei**

Servicii publice comunitare de evident a persoanelor- 118000 lei

Pentru cheltuielile de personal a fost alocata suma de 100 000 lei iar pentru cheltuieli cu bunuri si servicii suma de 18 000 lei.

Partea II Aparare, ordine publica si siguranta nationala cap. 61.02. total = 63000 lei

Pentru cheltuieli de personal la paznic s-a alocat suma de 58.000 lei .

Pentru materiale si cheltuielile cu asigurarile de viata ale personalului ISU s-a alocat suma de 5 000 lei

Partea III. Cheltuieli social cultural

Invatamant 65.02. total = 141 000 lei

Pentru buna desfasurare a activitatii in cadrul institutiilor de invatamant preuniversitar de stat la capitolul cheltuieli materiale pentru bunuri si servicii consiliul local va asigura suma de **63 000 lei pentru plata transportului cadrelor didactice, transportul elevilor ,pregatire profesionala si asigurarea lemnului pentru foc-** suma ce se regaseste in referatul directorului scolii.

S-a mai alocat suma de **71 000 lei** pentru burse , s-a avut in vedere plata cheltuielilor cu burse.conform referatului directorului Scolii, se regaseste in suma ce a fost repartizata de DGFP Olt

Suma de 4 000 lei - ce reprezinta plata **stimulentelor educationale acordate copiilor** din familiile defavorizate se regaseste in suma ce a fost repartizata de DGFP Olt .
Suma de 3000 lei - finantarea drepturilor copiilor cu cerinte educationale special integrati in invatamantul de masa se regaseste tot in suma ce a fost repertizata de DGFP Olt.

Cheltuieli social culturale BIBLIOTECA –CAMIN 67.02. total 30 000 lei

La capitolul cultura au fost alocate pe activitati urmatoarele sume :

- Energie electrica in suma de 3000 lei
- Alte bunuri si servicii pentru functionare in suma de 7000 lei
- Ansamblu dansatori cheltuieli materiale in suma de 20 000 lei

Cheltuieli CU ASISTENTA SOCIALA 68.02. total = 706 000 lei

- cheltuieli de personal suma de 431 000 lei
- cheltuieli pentru ajutoare de urgenta 7000
- cheltuieli subventii incalzire de la stat si 20000 lei
- Indemnizatii pentru personae cu handicap in suma de 248 000 lei.

Pentru partea de asistenta sociala sumele provin din urmatoarele surse de finantare :

- Venituri proprii ale bugetului local – 69000 lei
- Sume defalcate din TVA - 617000 lei
- Subventii de la bugetul de stat - 20000 lei

Partea IV. Servicii si dezvoltare publica si locuinte,70.02. total = 90 000 lei

Suma de 90 000 lei s-a alocat pentru cheltuieli cu bunuri si servicii iluminat public si servicii de mentenanta iluminat public.

Protectia mediului. Salubritate 74.02. total 105 000 lei

Suma de 105 000 lei s-a alocat pentru prestari servicii Salubritate si achizitie saci .

Partea V Actiuni economice – Transporturi total = 15 000 lei .

DRUMURI si DESZAPEZIT 84.02. total = 15 000 lei

Aceasta suma este propusa pentru plata deszapeziturii si reparatii drumuri comunale.

A doua sectiune a bugetului local de cheltuieli – sectiunea dezvoltare

– in suma de 2 138 000 lei a fost repartizata pe capitole bugetare pe baza clasificatiei indicatorilor privind finantele publice aprobate astfel :

Autoritati executive si legislative – cap 5102 = 1 053 000 lei – suma ce a fost alocata pentru Investitia „ Desfintare cladire primarie si construire sediu primarie in comuna Dobroteasa jud. Olt., 1 053 000 lei

Partea III –a Cheltuieli Social – Culturale – cap 6502 – suma de 327 000 lei Proiect achizitie tablete scolare si alte echipamente IT

- **cap 6602 -Sanatate = 520 000 lei** - suma ce a fost alocata pentru finantarea la proiectul de investitie „ **Construire Unitate Sanitara in com Dobroteasa jud. Olt.,** dupa cum urmeaza : - Contract de finantare MLPDA = 510 000 lei
- Diriginta santier si inspectia in constructii =10 000 lei
- **Cap 6702 – Camin cultural = 250 000 lei** suma ce a fost alocata pentru investitia „ Lucrari tehnico-edilitare pentru obiectivul de investitie - Asezamant Cultural, **Partea a IV-a Servicii si Dezvoltare publica , Locuinte , Mediu si Ape**
- **Cap 7002 – Iluminat Public si electrificari rurale s-a alocat suma de 100 000 lei** pentru proiectul – **Modernizarea Sistemului de Iluminat Public din com. Dobroteasa jud. Olt**
- Proiectul „ Amenajare sant preluare ape de pe versantul Bolovanu (250ml si doua praguri desipatorii „ s-a alocat suma de 200 000 lei .

Partea a V-a Actiuni economice = 822 000 lei

- Suma de 505 000 lei a fost alocata ca diferenta la contractual de finantare MLPD pentru investitia „ **Modernizare drumuri satesti in comuna dobroteasa jud Olt** „ iar suma de **5000** lei a fost alocata pentru cofinantare din bugetul local la aceleasi contract respectiv diriginti santier.
- Suma de **227 000** lei a fost alocata ca diferenta la contractual de finantare MLPD pentru investitia „ **Modernizare drumuri locale in comuna dobroteasa jud Olt** „ iar suma de **10 000** lei a fost alocata pentru cofinantare din bugetul local la aceleasi contract respectiv diriginti santier.
- pentru cofinantare la investitiile „ Modernizare prin asfaltare strazi in com . Dobroteasa jud. Olt., si respective „ Asfaltare drumuri de interes local in com. Dobroteasa satele Batia , Cimpu Mare si Dobroteasa jud. Olt se aloca suma de 60 000 lei .

Bugetul institutiilor publice finantate integral din venituri proprii + subventie se compune tot din doua sectiuni – functionare si dezvoltare

Are prevazute urmatoarele venituri : total = 71 000 lei

- venituri din prestari de servicii (331008) – 48 000 lei

Bugetul de venituri proprii + subventie are prevazute cheltuieli **in suma totala de 71 000 lei** compus tot din doua sectiuni : sectiunea de functionare in suma de **48 000 lei** si sectiunea de dezvoltare in valoare de **23 000 lei**

Cheltuielile Bugetului de venituri proprii+subventie sunt impartite astfel:

Cheltuieli total	-	48000 lei
- cheltuieli materiale	-	48000 lei

Mentionez ca bugetul este dezechilibrat datorita faptului ca la cheltuieli a fost luata in calcul si suma de 23 000 lei ce provine din excedentul anului 2021

A doua sectiune a bugetului de venituri proprii + subventie

– sectiunea dezvoltare – in suma de 23 000 lei a fost repartizata pe capitole bugetare pe baza clasificatiei indicatorilor privind finantele publice astfel :

Partea I Servicii si dezvoltare publica si locuinte,70.02. – suma de 23 000 lei ce se compune din : - excedentul anului 2021 este suma de 23 000 lei suma propusa pentru investitia „ Reabilitare cladire administrative targ „

Tinand cont de aceste considerente propun intocmirea unui proiect de hotarare in vederea adoptarii hotararii consiliului local de aprobare a celor doua bugete cu sectiunile mentionate mai sus si a listei de investitie pentru anul 2022

Conform Legii 273/2006 Art. 58. - Excedentul anual al bugetului local, rezultat la încheierea exercițiului bugetar, după efectuarea regularizărilor în limita sumelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat prevăzute la art. 6 lit. a) și a celor exceptate la art. 6 lit. b), precum și a transferurilor consolidabile din bugetul de stat sau din alte bugete se utilizează, în ordine, pentru:

Disponibilitățile fondului de rulment sunt purtătoare de dobândă, se păstrează într-un cont distinct, deschis pe seama fiecărei unități administrativ-teritoriale, la unitățile teritoriale ale Trezoreriei Statului, în afara bugetului local, și pot fi utilizate temporar pentru acoperirea golurilor de casă provenite din decalaje între veniturile și cheltuielile

anului curent, precum și pentru acoperirea definitivă a eventualului deficit bugetar rezultat la finele exercițiului bugetar.

Fondul de rulment poate fi utilizat și pentru finanțarea unor investiții din competența autorităților administrației publice locale sau pentru dezvoltarea serviciilor publice locale în interesul colectivității.

Utilizarea fondului de rulment, în condițiile alin. (2) și (3), și contul de execuție al acestuia se aprobă de autoritățile deliberative în afara bugetului local.

Mentionez ca excedentul bugetului local la finele anului 2022 este de 1119410,53 lei compusa din :

- excedentul bugetului local pe anul 2020 – 64 722,90 lei

- excedentul bugetului local pe anul 2021 - 1 054 687,63 lei

Sumele ce provin din excedentul anului anterior sunt repartizate pentru cheltuieli la secțiunea dezvoltare respective investiției „ Desfintare cladire primarie si construire sediu primarie in comuna Dobroteasa jud. Olt., 1 053 000 lei

pentru Proiect achizitie tablete scolare si alte echipamente IT = 6000 lei

pentru cofinantare la investitiile „ Modernizare prin asfaltare strazi in com . Dobroteasa jud. Olt., si respective „ Asfaltare drumuri de interes local in com. Dobroteasa satele Batia , Cimpu Mare si Dobroteasa jud. Olt se aloca suma de 60 000 lei .

EXCEDENTUL BUGETULUI DE VENITURI PROPRII + SUBVENTIE LA

31.12.2022 este de 22 801,50 lei suma ce propun sa fie alocata astfel :

- pentru cheltuieli la secțiunea dezvoltare respectiv investiția „ Reabilitare cladire administrative targ „

Contabil



NA