

PROIECT DE HOTĂRÂRE  
din 17 Februarie 2020

privind aprobarea contului de execuție a bugetului de venituri și cheltuieli al comunei Bichis  
pe trimestrul IV anul 2019

Consiliul local al comunei Bichis, întrunit în ședința ordinară din data de 17 februarie 2020;

Având în vedere referatul compartimentului Financiar Contabil, înregistrat sub nr. 61 din 13.01.2020, privind execuția bugetului local la data de 31.12.2019;

Având în vedere prevederile art.28 alin (9) și art. 36 alin (5) din Legea contabilității nr.82/1991 contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile art. 49 alin (8)-(13) și art. 57 alin (2) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

Ținând cont de prevederile Ordinul nr. 3809/2018 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2018;

Luând în considerare Raportul de avizare a comisiei de specialitate "Agricultura, Activități Economice-Financiare, Învățământ, Amenajarea Teritoriului și Urbanism",

În temeiul prevederilor Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică;

În temeiul art. 155, alin.4, lit.c) din OUG nr. 57 / 2019 privind Codul Administrativ;

**HOTĂRĂȘTE :**

**Art.1.** - Se aprobă contul de execuție al bugetului local, la data de 31.12.2019, conform referatului compartimentului Financiar Contabil, înregistrat sub nr. 61 din 13.01.2020.

La data de 31.12.2019, se înregistrează un excedent al bugetului local în sumă de **2552 lei**, defalcat astfel:

- suma de 2552 lei excedentul secțiunii de funcționare;
- suma de 0 lei excedentul/deficit secțiunii de dezvoltare.

Situația defalcată a veniturilor și cheltuielilor bugetului local, este prezentată în anexa nr.1

**Art.2.** Se aprobă indicatorii de sinteză ai contului de execuție al bugetului local, la data de 31.12.2019, conform anexei nr.2

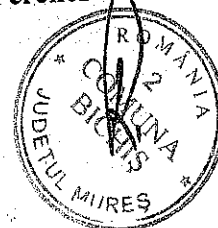
Un exemplar din prezenta se comunică :

- Prefectului județului Mureș;
- Primarului comunei Bichis;
- Compartimentului Financiar-Contabil;
- Spre afișare .

INIȚIATOR,  
PRIMAR  
MIHÁLY Ferencz - Attila



Hotărârea nr. din 17 Februarie 2020, a fost adoptată cu voturi pentru și împotriva.



**REFERAT**

Privind aprobarea contului de executie a  
bugetului de venituri si cheltuieli al comunei Bichis  
pe trimestrul IV anul 2019

Conform prevederilor art.57 al (1) din legea 273/2006 privind finantele publice locale, ordonatorii de credite au sarcina de a intocmi contul de executie a bugetului de venituri si cheltuieli in structura bugetului aprobat.

**1. EXECUȚIA BUGETULUI LOCAL**

Execuția bugetului local la 31.12.2019 pe principalele capitole de venituri s-a realizat astfel :

| Nr. Crt. | Denumire   | Prevederi definitive trim. IV | Realizat  | %      |
|----------|--|-------------------------------|-----------|--------|
| 0.       | 1.   | 2.                            | 3.        |        |
| 1        | <b>Total venituri, din care</b>  | 17.730.000                    | 8.070.607 | 45.52  |
| 2        | <b>Venituri curente, din care:</b>                                     | 2.532.000                     | 2.332.664 | 92.13  |
| 3        | <i>Venituri fiscale, din care:</i>                                     | 1.990.000                     | 1.973.983 | 99.20  |
| 4        | -Cote si sume Impozit pe venit   | 574.000                       | 559.474   | 97.47  |
| 5        | -Impozite si taxe pe proprietate                                       | 202.000                       | 188.654   | 93.39  |
| 6        | -Impozite si taxe pe bunuri si servicii din care:                      | 1.144.000                     | 1.137.794 | 99.46  |
|          | Sume defalcate TVA   | 1.111.000                     | 1.100.353 | 99.04  |
| 7        | Taxe utilizare bunuri/ desfasurare activitati (imp auto, aut de funct) | 33.000                        | 37.441    | 113.46 |
| 8        | Alte impozite si taxe generale pe srevicii si servicii                 | 0                             | 0         | 0      |
|          | -Alte taxe si impozite fiscale   | 69.000                        | 86.712    | 125.67 |
| 9        | <i>Venituri nefiscale din care</i>                                     | 542.000                       | 242.795   | 44.80  |
| 10       | <b>Venituri din proprietate(conc si inchirieri)</b>                    | 249.000                       | 288.162   | 115.73 |
| 11       | Operatiuni finan incasari din rambursarea imprumuturilor acordate      |                               |           |        |
|          | Acoperire gol casa sect functionare                                    | 3.198                         | 3.198     | 100    |
|          | Finantarea chelt sect dezvoltare                                       | 501.000                       | 394.522   | 78.75  |
| 12       | <b>Subvenții</b>   | 4000                          | 1.998     | 49.95  |
|          | Subv pt incalzirea cu lemne  |                               |           |        |

|  |            |           |       |
|--|------------|-----------|-------|
| Subv pt finantarea sanatatii                         | 116.000    | 109.926   | 94.76 |
| Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala | 14.705.000 | 5.596.178 | 38.06 |
| Planuri si regulamente urbanism                      | 58.000     | 29.841    | 51.45 |
| Sume alocate de ANCPI                                | 315.000    | 0         | 0     |

Veniturile totale realizate la data de 31.12.2019 s-au realizat la un nivel 45.52 % fata de prevederi. In structura veniturilor se observa realizarea veniturilor proprii ale primariei din impozite si taxe locale, de 93.39% la „Impozite si taxe pe proprietate”, unde fata de prevederile de 202.000 lei, s-au realizat 188.654 lei;

Contul de executie al bugetului local – Venituri – la 31.12.2019 se prezinta conform anexei nr. 1

Plățile efectuate în trimestrul IV 2019 sunt în volum de 8.068.055 lei, ceea ce reprezintă un procent de 45.51 % față de prevederi..

Plățile pe capitole de cheltuieli se prezintă astfel:

| lei      |  |                               |           |       |
|----------|--|-------------------------------|-----------|-------|
| Nr. crt. | Denumirea                                    | Prevederi Definitive trim. IV | Realizat  | %     |
|          | Total plati, din care :                      | 17.730.000                    | 8.068.055 | 45.51 |
| 1        | Autorități publice sect funct                | 1.835.000                     | 1.395.887 | 76.07 |
|          | sect dezv                                    | 210.000                       | 106.487   | 50.71 |
| 2.       | Alte servicii publice gen-fond rezerva       | 200.000                       | 200.000   |       |
| 2        | Învățământ                                   | 77.000                        | 72.177    | 93.74 |
| 3        | Sanatate                                     | 118.000                       | 110.895   | 93.98 |
| 4        | Cultură, recreere și religie                 | 12.000                        | 7.924     | 66.03 |
| 5        | Asigurări și asistență sociala               | 196.000                       | 183.576   | 93.66 |
| 6        | Locuințe, servicii si dezv.publica           | 414.000                       | 363.558   | 87.82 |
|          | Ilum pub -sect de funct                      | 53.000                        | 39.686    |       |
|          | -sect de dezv                                | 158.000                       | 157.877   |       |
|          | Alim cu apa-sect de funct                    | 145.000                       | 135.473   |       |
|          | -sect de dezv                                | 0                             | 0         |       |
|          | Alte serv de dezv-PUG                        | 58.000                        | 30.521    |       |
| 7        | Protectia mediului                           | 74.000                        | 58.195    | 78.64 |
|          | -sect de funct                               | 56.000                        | 43.216    |       |
|          | -sect de dezv                                | 18.000                        | 14.979    |       |
| 8        | Transport- sect functionare                  | 151.000                       | 143.740   | 95.19 |
|          | - sect dezvoltare                            | 14.820.000                    | 5.710.677 | 38.53 |
| 9        | Alte actiuni economice – cotizatii Asociatii | 33.000                        | 21.633    | 65.55 |

La sfarsitul trim.IV 2019 nu s-au inregistrat plati restante .

Se observa realizarea veniturilor bugetului local peste nivelul cheltuielilor, rezultatul fiind excedent bugetar la finele trimestrului IV 2019 de 2.552 lei, excedent ce se regaseste in contul de disponibil al bugetului local.

Contul de executie al bugetului local – Cheltuieli – la 31.12.2019 se prezinta conform anexei nr.2

## **2. EXECUȚIA BUGETULUI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE DIN VENITURI PROPRII ȘI SUBVENȚII DE LA BUGETUL LOCAL**

La nivelul anului 2019 nu sunt prevederi bugetare.

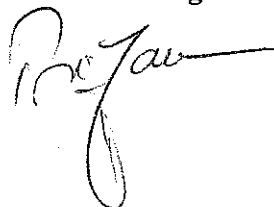
## **3. EXECUȚIA BUGETULUI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE DIN IMPRUMUTURI INTERNE**

In ceea ce priveste executia bugetului activitatilor finantate din imprumuturi interne, pana la finele trimestrului IV 2019 nu s-a efectuat nici o tragere si nici o plata .

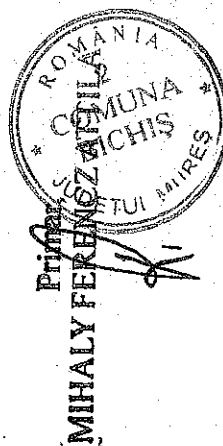
4. În conformitate cu prevederile Ordinului comun al Ministerului Administrației și Internelor nr. 1720/17.12.2012 și al Ministerului Finanțelor Publice nr. 71/22.01.2013 se calculează **indicatorii de sinteză** ce privesc execuția bugetului local la data de 31.12.2019, conform anexei nr.4.

Tinind cont de cele expuse anterior, propun aprobarea contului de executie al bugetului local la data de 31.12.2019 in forma prezenta.

**Intocmit,  
CONTABIL  
Trifan Marioara-Angela**



Comuna: Bichis 31.12.2019



| <b>VENITURI</b> |   |  |             |           |             |
|-----------------|---|--|-------------|-----------|-------------|
| Nr. Crt         | Indicatori sinteza  | Formula de calcul                                      | Sume        | Procent   | Perioada    |
| 1               | Gradul de realizare a veniturilor   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  | 45,52%    | Trimestrial |
|                 |   | Venituri totale programate                             | 17730000,00 |           |             |
| 2               | Gradul de realizare a veniturilor proprii   | Venituri proprii incasate                              | 1232310,01  | 86,72%    | Trimestrial |
|                 |   | Venituri proprii programate                            | 1421000,00  |           |             |
| 3               | Gradul de finantare din venituri proprii  | Venituri proprii incasate                              | 1232310,01  | 15,27%    | Trimestrial |
|                 |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 4               | Gradul de autofinantare   | Venituri proprii incasate (exclusiv cote)              | 672835,80   | 8,34%     | Trimestrial |
|                 |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 5               | Venituri proprii incasate per capita  | Venituri proprii incasate                              | 1232310,01  | 1499,16   | Anual       |
|                 |   | Numar de locuitori                                     | 822,00      |           |             |
| 6               | Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate  | Venituri din impozite pe proprietate incasate          | 43646,78    | 19,57%    | Anual       |
|                 |   | Venituri din impozite pe proprietate programate        | 223000,00   |           |             |
| 7               | Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat                             | Incasari din surse primite de la bugetul de stat       | 6838296,19  | 84,73%    | Anual       |
|                 |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 8               | Gradul de autonomie decizionala   | Venituri depersonalizate incasate                      | 2274310,01  | 28,18%    | Trimestrial |
|                 |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 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)  | 293571,58   | 1         |             |
|                 |   | Total incasari venituri fiscale an anterior            | 293571,58   |           |             |
| b)              | Estimatul anual din venituri fiscale  | Venituri fiscale cumulate an de calcul (trim I,II,III) | 314156,16   | 314156,16 |             |
|                 |   | coeficient   | 1,00        |           |             |

## CHELTUIELI

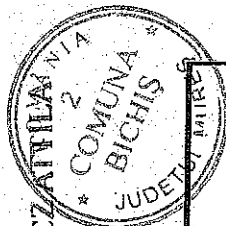
| Nr. Crt | Indicatori sinteza                     | Formula de calcul                                      | Sume       | Procent | Perioada    |
|---------|--|--|------------|---------|-------------|
| 1       | Rigiditatea cheltuielilor              | Plati aferente cheltuielilor de personal               | 836920,00  | 10,37%  | Anual       |
|         |  | Total plati  | 8068054,13 |         |             |
| 2       | Pondereea sectiunii de functionare     | Plati aferente sectiunii de functionare                | 2047512,47 | 25,38%  | Trimestrial |
|         |  | Total plati  | 8068054,13 |         |             |
| 3       | Pondereea sectiunii de dezvoltare      | Plati aferente sectiunii de dezvoltare                 | 6020541,66 | 74,62%  | Trimestrial |
|         |  | Total plati  | 8068054,13 |         |             |
| 4       | Pondereea serviciului datoriei publice | Serviciul datoriei publice locale                      | 0,00       | 0%      | Anual       |
|         |  | Total plati  | 8068054,13 |         |             |
| 5       | Deficitul sectiunii de functionare     | (plati efectuate + plati restante) - venituri incasate | 2552,07    |         | Trimestrial |
| 6       | Deficitul sectiunii de dezvoltare      | (plati efectuate + plati restante) - venituri incasate | 0,00       |         | Trimestrial |

CONTABIL,  
TRIFAN MĂRIOARA  
ANGELA



Comuna: Bichis 31.12.2019

Primar,  
MIHALY FERENCZAI  
2



## VENITURI

| Nr. Crt | Indicatori sinteza  | Formula de calcul                                      | Sume        | Procent   | Perioada    |
|---------|---|--|-------------|-----------|-------------|
| 1       | Gradul de realizare a veniturilor   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  | 45,52%    | Trimestrial |
|         |   | Venituri totale programate                             | 17730000,00 |           |             |
| 2       | Gradul de realizare a veniturilor proprii   | Venituri proprii incasate                              | 1232310,01  | 86,72%    | Trimestrial |
|         |   | Venituri proprii programate                            | 1421000,00  |           |             |
| 3       | Gradul de finantare din venituri proprii  | Venituri proprii incasate                              | 1232310,01  | 15,27%    | Trimestrial |
|         |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 4       | Gradul de autofinantare   | Venituri proprii incasate (exclusiv cote)              | 672835,80   | 8,34%     | Trimestrial |
|         |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 5       | Venituri proprii incasate per capita  | Venituri proprii incasate                              | 1232310,01  | 1499,16   | Anual       |
|         |   | Numar de locuitori                                     | 822,00      |           |             |
| 6       | Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate  | Venituri din impozite pe proprietate incasate          | 43646,78    | 19,57%    | Anual       |
|         |   | Venituri din impozite pe proprietate programate        | 223000,00   |           |             |
| 7       | Gradul de dependentă al bugetului local față de bugetul de stat                             | Incasari din surse primite de la bugetul de stat       | 6838296,19  | 84,73%    | Anual       |
|         |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 8       | Gradul de autonomie decizionala   | Venituri depersonalizate incasate                      | 2274310,01  | 28,18%    | Trimestrial |
|         |   | Venituri totale incasate                               | 8070606,20  |           |             |
| 9       | Estimatul anual din venituri fiscale  |  | 293571,58   | 1         |             |
| a)      | Coefficient de realizare a veniturilor fiscale in anul anterior (se calculeaza trimestrial) | Venituri fiscale cumulate an anterior (trim I,II,III)  | 293571,58   |           |             |
|         |   | Total incasari venituri fiscale an anterior            | 293571,58   |           |             |
| b)      | Estimatul anual din venituri fiscale  | Venituri fiscale cumulate an de calcul (trim I,II,III) | 314156,16   | 314156,16 |             |
|         |   | coeficient   | 1,00        |           |             |

## CHELTUIELI

| Nr. Crt. | Indicatori sinteza<br>Rigiditatea cheltuielilor | Formula de calcul                        | Sume       | Procent | Perioada    |
|----------|---|--|------------|---------|-------------|
| 1        |   | Plati aferente cheltuielilor de personal | 836920,00  | 10,37%  | Anual       |
|          |   | Total plati                              | 8068054,13 |         |             |
| 2        |   | Plati aferente sectiunii de functionare  | 2047512,47 | 25,38%  | Trimestrial |
|          |   | Total plati                              | 8068054,13 |         |             |
| 3        |   | Plati aferente sectiunii de dezvoltare   | 6020541,66 | 74,62%  | Trimestrial |
|          |   | Total plati                              | 8068054,13 |         |             |
| 4        |   | Serviciul datoriei publice locale        | 0,00       | 0%      | Anual       |
|          |   | Total plati                              | 8068054,13 |         |             |
| 5        |   | Deficitul sectiunii de functionare       | 2552,07    |         | Trimestrial |
| 6        |   | Deficitul sectiunii de dezvoltare        | 0,00       |         | Trimestrial |

CONTABIL,  
TRIFAN MARIOARA  
ANGELA