

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRÂNCEȘTI
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA NR. 25

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor
finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06. 2016

Consiliul local Francești, judetul Valcea intrunit in sedinta ordinara in
data de 16.09.2016, la care participa un numar de 14 consilieri din totalul
de 15 in functie;

Vazand ca prin hotararea nr. 22/ 15.09.2016, domnul consilier Baicu
Gheorghe -Ovidiu a fost ales presedinte de sedinta;

Luand in dezbatare :

- proiectul de hotarare;
- expunerea de motive a primarului comunei Frâncești, privind
aprobarea executiei bugetului local si bugetul institutiilor finantate integral
sau partial din venituri proprii la 30.06. 2016, inregistrata sub numarul
6951/ 07.09. 2016;
- raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului
institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06.2016,
inregistrat sub nr. 6944/07.09.2016;
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizeaza
favorabil proiectul de hotarare, inregistrat sub numarul 7222/ 16. 09.2016;
- raportul de avizare a legalitatii proiectului de hotarare inregistrat sub
numarul 7229/ 16.09.2016, intocmit de secretarul comunei ;

Vazand ca s-au respectat principiile transparente in procesul de
elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr. 52/2003 privind
transparenta decizionala in administratia publica;

In conformitate cu prevederile art.36 , alin.(4), litera (a) din Legea nr.
215/2001, privind administratia publica locala- republicata, cu modificarile
si completarile ulterioare;

In temeiul art. 45 din Legea nr. 215/2001, privind administratia

publica locala republicata, cu modificarile ulterioare, cu un numar de 14 voturi "pentru", adopta urmatoarea :

HOTARARE

Art.1. Se aproba executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06.2016, conform anexei, care face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Prezenta hotarare se va comunica Institutiei Prefectului-judetului Valcea, primarului comunei Frâncești si va fi adusa la cunostiinta publica prin afisare.

Frâncești 16.09.2016

PRESEDINTE DE SEDINTA,
BAICU GHEORGHE-OVIDIU



CONTRASEMNEAZA
SECRETAR
LAZĂR GABRIELA

RAPORT

PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL SI A BUGETULUI INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA 30.06.2016

În conformitate cu prevederile art.49, al.12 din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului ministrului administrației și internelor și ministrului finanțelor publice nr. 244/2651/2010 pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art.14, art.57 și art 76(1) din Legea 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta trimestrial, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, executia bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel încât la sfârșitul anului:

***-sa nu înregistreze plăți restante;
-diferența dintre suma veniturilor și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercitiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fi mai mare decât 0.***

Cap.1. Executia bugetului local la 30.06.2016 nexa la situațiile financiare trimestriale)

VENITURI:

În anul fiscal 2015, trimestrul II compartimentul impozite și taxe și-a intensificat acțiunile cu prioritate în următoarele direcții :

- -asigurarea transparenței procesului fiscal prin intermediul afisajului în locurile publice pentru a oferi contribuabililor informațiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare , momentul plății , facilitati fiscale , sanctiuni și accesorii pentru neplata în termen a obligațiilor fiscale ;
- -stabilirea , urmărirea, constatarea , controlul și încasarea impozitelor și taxelor locale inclusiv a dobânzilor și penalităților de întârziere datorate pentru neplata în termen, precum și a amenzilor , cheltuielilor de judecată datorate de persoanele fizice și juridice în conformitate cu legile și hotărârile în vigoare ;
- -înregistrarea modificărilor intervenite în registrul rol și în evidența matricolă a persoanelor fizice și juridice cu privire la clădiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum și alte impozite și taxe locale;
- -solutionarea operativă a obiectiunilor ,contestațiilor și plingerilor formulate asupra cuantumului impozitelor și taxelor;

- -aplicarea prevederilor legale pentru stingerea creantelor datorate de persoanele fizice si juridice care nu achita in mod voluntar obligatiile fiscale ;
- -solutionarea operativa si imediata a tuturor cererilor si solicitarilor pentru eliberarea certificatelor fiscale si a altor documente necesare instrinarii, ipotecarii imobilelor, terenurilor , mijloacelor de transport detinute de persoanele fizice si juridice.

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Francesti la 30.06. 2016 veniturile totale au fost realizate in procent de 29 % (prevazut in buget 12953840lei si s-au realizat 3756152 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim II	Incasari realizate
1	Venituri totale	9951800	3756152
2	Venituri proprii	3476800	2956890
3	Venituri curente	3379800	2877945
3.1	Venituri fiscale	3311300	2827563
3.2	Venituri nefiscale	68500	50382
4	Sume defalcate din T.V.A.	1531800	1401039

Situatia veniturilor proprii pe principalele surse de venit se prezinta astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	1158000	7868841
2	Impozite si taxe de la populatie	384000	342082
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	93500	75046
4	Alte impozite si taxe	20000	17842
5	Venituri din proprietate	20000	7719
6	Venituri prestari servicii	1763300	1614085
7.	Amenzi, penalitati	38000	31275

CHELTUIELI:

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate si structurate avand in vedere asigurarea functionalitatii tuturor sectoarelor bugetare si in functie de prioritati pentru finantarea unor actiuni si proiecte derulate in interesul comunitatii locale, respectandu-se principiul bunei gestiuni financiare.

Platile au fost efectuate in limita creditelor bugetare , pe destinatiile stabilite, respectandu-se reglementarile Legii 500/2002 si OMFP nr. 1792/2002, de aprobare a Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea,

ordonanțarea și plată a cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea angajamentelor bugetare și legale.

Sumele aprobate la partea de cheltuieli , prin buget, in cadrul carora s-au angajat, ordonantat, si lichidat plati au reprezentat limite maxime care nu pot fi depasite. Angajarea cheltuielilor din buget s-au facut numai in limita creditelor bugetare aprobate.

La data 30.06.2016 s-au inregistrat plati nete in valoare de 3544711 lei, fata de 9514600 lei prevazute in buget , respectiv 37,26% .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 2229461 lei, fata de 2897600 lei prevazute in buget, respectiv 76,94 %

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1315250 lei , fata de 6617000 lei prevazute in buget , respectiv 19,88%.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 30.06.2016 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 1261000 lei , din care plati efectuate suma de 765523 lei. , reprezentand un grad de realizare de 60,71 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	578000	417891
Sectiunea functionare:	587000	417891
Cheltuieli de personal	398000	314707
Cheltuieli materiale	180000	103184
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	3000	1900
Active nefinanciare	680000	345732

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale”

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 140000 lei , si s-au efectuat plati in suma de 23481 lei reprezentand un grad de realizare de 16,77 %.

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 18400 lei , din care plati efectuate suma de 3190 lei , reprezentand un grad de realizare de 17,34 0%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Ordine publica si	18400	3190

siguranta nationala		
Sectiunea functionare:		
Cheltuieli de personal	-	-
Cheltuieli materiale	11400	0
Sectiunea dezvoltare	7000	3190

Capitolul 65.02 „Invatamant”

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 1304800 lei , din care plati efectuate in suma de 1011810 lei , reprezentand un grad de realizare de 77,54%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Invatamant	1304800	1011810
Sectiunea de functionare:	1194800	1009210
Cheltuieli de personal	942000	908079
Cheltuieli materiale	190000	61433
Alte cheltuieli	62800	39698
Sume rec anii precedenti	110000	2600

Capitolul 66.02 „Sanatate”

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 89600 lei , din care plati efective in suma de 11473 lei , reprezentand un grad de realizare de 12,80%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	89600	11473
Sectiunea de functionare:	89600	11473
Cheltuieli de personal	19600	11473
Cheltuieli materiale	70000	0

Capitolul 67.02 „Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 48400 lei , din care plati efective in suma de 27598 lei , reprezentand un grad de realizare de 57,02%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	48400	27598
Sectiunea de functionare:	48400	27598

Cheltuieli de personal 67020302	22100	17058
Cheltuieli materiale	6300	540
Cheltuieli materiale 67020302		
Cheltuieli materiale 67020307		
Cheltuieli materiale 67020503		0
Alte cheltuieli	20000	10000
Sprijin sport 675911	20000	10000
Sprijin culte 670206	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	-	-
Active nefinanciare 67020307	-	-
Active nefinanciare 67020503	-	-

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 603400 lei , din care plati efectuate in suma de 533975 lei , reprezentand un grad de realizare de 88,49 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	603400	533975
Sectiunea de functionare:		
Cheltuieli de personal 68020502	286400	226033
Ajutor social	317000	307942
Ajutor social indemn 68020502	266000	304946
Ajutor social incalzire 68021501	51000	2996
Ajutor social altele 68025050	-	-

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 4362000 lei , din care plati in suma de 548599 lei , reprezentand un grad de realizare de 12.58 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape	4362000	548599
Sectiunea de functionare:	172000	171117
Cheltuieli materiale 700602	172000	171117
Sectiunea de dezvoltare:		
Cheltuieli de capital 70020501	4190000	377482

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 30.06.2015 credite in valoare 0 lei , din care plati efective in suma de 0 lei , reprezentand un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Prevenire si combatere inundatii si ingheturi	-	-
Sectiunea de functionare:	-	-
Cheltuieli materiale	-	-

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 30.06.2016 credite in valoare de 1687000 lei , din care s-a cheltuit suma de 619061 lei , reprezentand un grad de realizare de 36,70 %

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Drumuri si poduri	1687000	619061
Sectiunea de functionare:	60000	34716
Cheltuieli materiale	60000	34716
Sectiunea de dezvoltare:		
Cheltuieli de capital	1627000	584345

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2016

Excedentul bugetului local realizat la 30.06.2016 este de 211442 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 211442 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 0 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2016.(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 0 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 0 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	2000	0
2.	Venituri NEFISCALE	2000	0
2.1.	Venituri din proprietate	2000	0

CHELTUIELI:

La data 30.06.2016 s-au inregistrat plati nete in valoare de 56320 lei , fata de 60000 prevazute in buget , respectiv 0

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de functionare:		
Pasuni comunale (83.10)	60000	56320
-cheltuieli materiale	60000	56320

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de functionare la data de 30.06.2016 este de 570394.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2016. (conf. Anexa nr.2 din O.M.A./M.F.P. 244/2651/2010)

Analiza economică-financiară a activității derulate presupune analizarea și prezentarea indicatorilor prevăzuți în anexa nr. 2 la OMF 244/2010 privind execuția bugetului local la 30.06.2016, după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 29 _ %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 40,96%
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 35,65%.
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 12,51 %.
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare –0 lei
6. Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate ca raport intre veniturile din impozitele pe proprietate incasate si veniturile din impozitele pe proprietate programate in perioada de raportare 0 %;
7. Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat ca raport intre incasari din surse primite de la bugetul de stat si venituri totale incasate in perioada de raportare – 0 %;
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate in periada de raportare - 28.17%

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. II;) și total încasări venituri fiscale an anterior - __0,56__ %

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I;) și coeficientul stabilit - __0,56 % lei.

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare – 0 %;
2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare - 62,9%
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare 37,1%
4. Excedentul/Deficitul secțiunii de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 211441,62lei;
5. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 0 lei;

PRIMAR,
PARASCHIV DANIEL-FLORIN



INSPECTOR SUPERIOR,
ANTONIE LUMINITA