

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRÎNCEȘTI
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA NR. 34

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor
finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03. 2017

Consiliul local Frîncești, județul Valcea întrunit în ședința extraordinară în data de 26.05. 2017, la care participa un număr de 15 consilieri din totalul de 15 în funcție;

Văzând ca prin hotărârea nr. 19/2017, domnul consilier budihoi Sorin Mihai a fost ales președinte de ședință;

Luând în dezbateri :

- proiectul de hotărâre și expunerea de motive a primarului comunei Frîncești, privind aprobarea executiei bugetului local și bugetul institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12. 2016, înregistrată sub numărul 4037/ 12.05. 2017;
- raportul de specialitate privind executia bugetului local și bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12.2016, înregistrat sub nr. 4038/12.05.2017;
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizează favorabil proiectul de hotărâre, înregistrat sub numărul 4779/ 26.05. 2017;
- raportul de avizare a legalității proiectului de hotărâre înregistrat sub numărul 4778/ 26.05. 2017, întocmit de secretarul comunei ;

Văzând ca s-au respectat principiile transparenței în procesul de elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică;

În conformitate cu prevederile art.36 , alin.(4), litera (a) din Legea nr. 215/2001, privind administrația publică locală- republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 45 din Legea nr. 215/2001, privind administrația publică locală republicată, cu modificările ulterioare, cu un număr de 15 voturi “pentru”, adopta următoarea :

HOTARARE

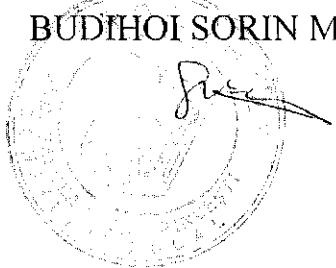
Art.1. Se aproba executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2017, conform anexei, care face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Prezenta hotarare se va aduce la cunostiinta publica prin afisare, si va fi comunicata:

- Institutiei Prefectului- judetului Valcea,
- Primarului comunei Frâncești –Paraschiv Daniel Florin
- doamnei Antonie Luminita- inspector superior in cadrul compartimentului Buget-Finante

Frâncești 26.05.2017

PRESEDINTE DE SEDINTA,
BUDIHOI SORIN MIHAI



CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR
LAZĂR ELENA GABRIELA

PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL SI A BUGETULUI
INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI
PROPRII LA 31.03. 2017

In conformitate cu prevederile art.49. al.12 din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale Ordinului ministrului administratiei si internelor si ministrului finantelor publice nr. 244/2651/2010 pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art.14, art.57 si art 76(1) din Legea 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta trimestrial, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel incat la sfarsitul anului:

-sa nu inregistreze plati restante;
-diferenta dintre suma veniturilor si excedentul anilor anteriori utilizat pentru finantarea exercitiului bugetar curent, pe de o parte, si suma platilor efectuate si a platilor restante, pe de alta parte, sa fi mai mare decat 0.

Cap.1. Executia bugetului local la 31.03. 2017
nexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2017 trimestrul I compartimentul impozite si taxe si-a intensificat actiunile cu prioritate in urmatoarele directii :

- -asigurarea transparentei procesului fiscal prin intermediul afisajului in locurile publice pentru a oferi contribuabililor informatiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare , momentul platii , facilitati fiscale , sanctiuni si accesorii pentru neplata in termen a obligatiilor fiscale ;
- -stabilirea , urmarirea, constatarea , controlul si incasarea impozitelor si taxelor locale inclusiv a dobinzilor si penalitatilor de intarziere datorate pentru neplata in termen, precum si a amenzilor , cheltuielilor de judecata datorate de persoanele fizice si juridice in conformitate cu legile si hotaririle in vigoare ;
- -inregistrarea modificarilor intervenite in registrul rol si in evidenta matricola a persoanelor fizice si juridice cu privire la cladiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum si alte impozite si taxe locale;
- -solutionarea operativa a obiectiunilor ,contestatiilor si plingerilor formulate asupra cuantumului impozitelor si 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 31.03. 2017 veniturile totale au fost realizate in procent de 12,3 % (prevazut in buget 2951420 lei si s-au realizat 1586501 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim II	Incasari realizate
1	Venituri totale	2951420	1586501
2	Venituri proprii	1968420	847337
3	Venituri curente	1943420	465580
3.1	Venituri fiscale	1913420	444659
3.2	Venituri nefiscale	30000	20891
4	Sume defalcate din T.V.A.	975000	739164

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulat:	Incasari realizate
1	Cote si sume	579000	370424
2	Impozite si taxe de la populatie	294000	357458
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	65000	87232
4	Alte impozite si taxe	10000	7110
5	Venituri din proprietate	5000	4283
6	Venituri prestari servicii	2000	100
7.	Amenzi, penalitati	25000	16608

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, ordonantarea 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 31.03. 2017 s-au inregistrat plati nete in valoare de 1033600 lei, fata de 2951420 lei prevazute in buget , respectiv 35,02% .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1033600 lei, fata de 1951420 lei prevazute in buget, respectiv 52,97 %

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de -0- lei , fata de 1000000 prevazute in buget , respectiv 0 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 31.03. 2017 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 1684040 lei , din care plati efectuate suma de 1261926 lei. , reprezentand un grad de realizare de 74,93 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	817680	212733
Sectiunea functionare:	483420	212733
Cheltuieli de personal	235420	185560
Cheltuieli materiale	248000	27173
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	334260	0
Cheltuieli transferuri	24260	0
Active nefinanciare	310000	0

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale”

S-au prevazut in buget la 31.03. 2017 credite in valoare de – 0 - lei , si s-au efectuat plati in suma de – 0 - lei reprezentand un grad de realizare de – 0 - %.

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „

S-au prevazut in buget la 31.03. 2017 credite in valoare de -0- lei , din care plati efectuate suma de -0- lei , reprezentand un grad de realizare de - 0%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Ordine publica si siguranta nationala	0	0
Sectiunea functionare:		

Cheltuieli de personal	-	-
Cheltuieli materiale	0	0
Sectiunea dezvoltare	0	0

Capitolul 65.02 „Invatamant”

S-au prevazut in buget la 31.03. 2017 credite in valoare de 791000 lei , din care plati efectuate in suma de 521569 lei , reprezentand un grad de realizare de 765,94 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Invatamant	791000	521569
Sectiunea de functionare:	601000	521569
Cheltuieli de personal	529000	513311
Cheltuieli materiale	53000	8258
Alte cheltuieli	19000	0
Sume rec anii precedenti	190000	0
Cheltuieli de capital	190000	0

Capitolul 66.02 „Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.03. 2017 credite in valoare de 63000 lei , din care plati efective in suma de 5808 lei , reprezentand un grad de realizare de 9,22%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	63000	5808
Sectiunea de functionare:	10000	5808
Cheltuieli de personal	9000	5808
Cheltuieli materiale	1000	0
Sectiunea de dezvoltare	53000	0
	53000	0

Capitolul 67.02 „Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.03.2017 credite in valoare de 184000 lei , din care plati efective in suma de 9389 lei , reprezentand un grad de realizare de 5,10%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	184000	9389
Sectiunea de functionare:	124000	9389

Cheltuieli de personal 67020302	14000	9097
Cheltuieli materiale		
Cheltuieli materiale 67020302	55000	292
Cheltuieli materiale 67020330	50000	
Cheltuieli materiale 67020503		
Alte cheltuieli	5000	
Sprȳjin sport 675911	5000	
Sprȳjin culte 670206	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	60000	-
Active nefinanciare 67020307	60000	-
	-	-

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 31.03/2017 credite in valoare de 1167200 lei , din care plati efectuate in suma de 1099002 lei , reprezentand un grad de realizare de 94,16 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	334000	279073
Sectiunea de functionare:	128000	119836
Cheltuieli de personal 68020502	128000	119836
Ajutor social	206000	159792
Ajutor social indemn 68020502	203000	157716
Ajutor social incalzire 68021501	3000	2076
Ajutor social altele 68025050	-	-

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.03.2017 credite in valoare de 432000 lei , din care plati in suma de 15800 lei , reprezentand un grad de realizare de 3,66 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape	432000	15800
Sectiunea de functionare:	110000	0
Cheltuieli materiale 700602	110000	0
Sectiunea de dezvoltare:		
Cheltuieli de capital	322000	15800
700501	0	0
700600	100000	15800

705000	222000	0
--------	--------	---

Capitolul 84.02 „Transporturi”

S-au prevazut in buget la 31.03. 2017 credite in valoare de 350000 lei , din care s-a cheltuit suma de - 0- lei , reprezentand un grad de realizare de - 0- %

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Drumuri si poduri	350000	0
Sectiunea de functionare:	300000	0
Sectiunea de dezvoltare:		
Cheltuieli de capital	50000	0

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03. 2017

Excedentul bugetului local realizat la 31.12..2016 este de 2069807 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 2069807 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 31.03.2017.(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 0 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 1700 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi t'im. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	2000	100
2.	Venituri NEFISCALE	2000	100
2.1.	Venituri din proprietate	2000	100

CHELTUIELI:

La data 31.03. 2017 s-au inregistrat plati nete in valoare de -0 - lei , fata de 31000 prevazute in buget , respectiv 0

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de functionare:		

Pasuni comunale (83.10)	31000	0
-cheltuieli materiale	31000	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de functionare la data de 31.03. 2017 este de 65458.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.03.2017. (conf. Anexa nr.2 din O.M. A.I/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 31.03.2017, după cum urmează:

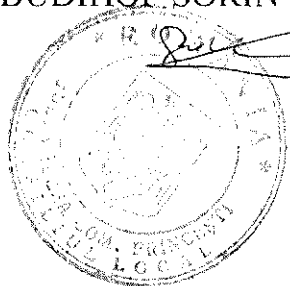
1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate în perioada de raportare - 12,03 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate în perioada de raportare 17,28 %
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 53,84 %.
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 76,65 %.
5. Venituri proprii încasate per capital, ca raport între venituri proprii încasate și număr de locuitori în perioada de raportare –0 lei
6. Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate ca raport între veniturile din impozitele pe proprietate încasate și veniturile din impozitele pe proprietate programate în perioada de raportare 0 %;
7. Gradul de dependență al bugetului local față de bugetul de stat ca raport între încasări din surse primite de la bugetul de stat și venituri totale încasate în perioada de raportare – 0 %;
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate în perioada de raportare - 54,44 %
- 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 - 0,43 %
- 9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I;) și coeficientul stabilit - 0,43 % 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 - 100 %
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare 0 %
4. Excedentul/Deficitul secțiunii de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 0 lei;
5. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 2069807 lei;

PRESEDINTE DE SEDINTA,
BUDIHOL SORIN MIHAI



CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR
LAZAR ELENA GABRIELA