

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRÎNCESTI
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂREA NR. 35

Privind aprobarea execuției bugetului local și bugetului instituțiilor
finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.03.2018

Consiliul local Frîncești, județul Valcea întrunit în ședința ordinară în data de 29.05.2018, la care participa un număr de 15 consilieri din totalul de 15 în funcție;

Văzând că prin Hotărârea nr. 26/2018, domnul consilier ERIȚOIU Ion - Emanoil a fost ales președinte de ședință;

Luând în dezbateri :

- proiectul de hotărâre și expunerea de motive a primarului comunei Frîncești, privind aprobarea execuției bugetului local și bugetul instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.03.2018, înregistrată sub numărul 3842/22.05.2018;
- raportul de specialitate privind execuția bugetului local și bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.03.2018, înregistrat sub nr. 3841/22.05.2018;
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizează favorabil proiectul de hotărâre, înregistrat sub numărul 4141/29.05.2018;
- raportul de avizare a legalității proiectului de hotărâre înregistrat sub numărul 4142/29.05.2018, întocmit de secretarul comunei ;

Văzând că 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”, adoptă următoarea :

HOTĂRÂRE

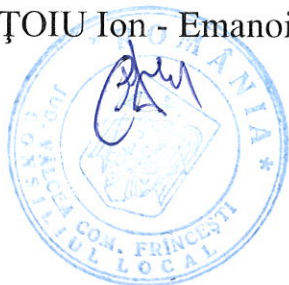
Art.1. Se aproba executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2018, conform anexei, care face parte integranta din prezenta hotarare.

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

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

FRÎNCEȘTI 29.05.2018

PRESEDINTE DE SEDINTA
ERÎȚOIU Ion - Emanoil



CONTRASEMNEZĂ,
SECRETAR DELEGAT
AVRAM Elena - Anisoara

EXPUNERE DE MOTIVE PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA 31.03.2018

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 trimestrului I:

***-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 31.03.2018
anexa la situatiile financiare trimestriale)**

VENITURI:

In anul fiscal 2018, 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; 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 2018 veniturile totale au fost realizate in procent de 17.06 % (prevazut in buget 11300340 lei si s-au realizat 1927771 .46 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim II	Incasari realizate
1	Venituri totale	11300340	1927771
2	Venituri proprii	4490000	1019636
3	Venituri curente	5135000	1432801
3.1	Venituri fiscale	4748000	1403859
3.2	Venituri nefiscale	387000	28942
4	Sume defalcate din T.V.A.	2181000	554181
5	Subventii	4629340	353954

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	1690000	604230
2	Impozite si taxe de la populatie	663000	172197
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	210000	71663
4	Alte impozite si taxe	30000	1755
5	Venituri din proprietate	15000	2406
6	Venituri prestari servicii	2000	0
7.	Amenzi, penalitati	372000	26530

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, ordonatat, 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 31.03.2018 s-au inregistrat plati nete in valoare de 842126.67 lei, fata de 2629180 lei prevazute in buget , respectiv 32.03 %.

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 699125 lei, fata de 1166840 lei prevazute in buget, respectiv 59.92 %

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 143001 lei , fata de 1462340 lei prevazute in buget , respectiv 9.78 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 31.03.2018 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 2341000 lei , din care plati efectuate suma 291835 lei. , reprezentand un grad de realizare de 12.47 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	2341500	295286
Sectiunea functionare:	1834000	294336
Cheltuieli de personal	1420000	268791
Cheltuieli materiale	394000	18533
Cheltuieli transferuri	20000	7012
Sectiunea dezvoltare (transferuri)	507500	950
Cheltuieli transferuri	7500	950
Active nefinanciare	500000	0

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la 31.03.2018 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 31.03.2018 credite in valoare de 50000 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	50000	0
Sectiunea functionare:	50000	0
Cheltuieli de personal	20000	0
Cheltuieli materiale	30000	0

Capitolul 65.02 „Invatamant”

S-au prevazut in buget la 31.03.2018 credite in valoare de 2065940 lei , din care plati efectuate in suma de 17628 lei , reprezentand un grad de realizare de 0.85 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Invatamant	2065940	24640
Sectiunea de functionare:	255000	24640
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	192000	11821
Alte cheltuieli	63000	12819
Sectiunea de dezvoltare	1810940	0
cheltuieli capital	1810940	0

Capitolul 66.02 „Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.03.2018 credite in valoare 638990 lei, din care plati efective in suma de 5712 lei , reprezentand un grad de realizare de 64.35 0.89 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	638990	5712
Sectiunea de functionare:	25000	5712
Cheltuieli de personal	24820	5712
Cheltuieli materiale	180	0
Sectiunea de dezvoltare	613000	0
Cheltuieli capital	613000	0

Capitolul 67.02 „Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.03.2018 credite in valoare de 170000 lei , din care plati efective in suma de 23823 lei , reprezentand un grad de realizare de 14.01 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	170000	23823
Sectiunea de functionare:	55000	13823
Cheltuieli de personal 670302	49000	13513
Cheltuieli materiale 670302	5000	0
Cheltuieli materiale 670307	1000	310
Cheltuieli materiale 670330	0	0

Alte cheltuieli		
Sprijin sport 675911	55000	10000
Sprijin culte 675912	30000	10000
	25000	0
Sectiunea de dezvoltare:	60000	0
Active nefinanciare 670307	60000	0

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 31.03.2018 credite in valoare de 1269000 lei , din care plati efectuate in suma de 342122 lei , reprezentand un grad de realizare de 26.96 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	1269000	343242
Sectiunea de functionare:	535500	138338
Cheltuieli de personal 680502	535500	138338
Ajutor social	734000	204904
Ajutor social indemn 680502	700000	203088
Ajutor social incalzire 681501	34000	1816
Ajutor social altele 685050	0	0

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.03.2018 credite in valoare de 2153410 lei , din care plati in suma de 18956 lei , reprezentand un grad de realizare de 0.88 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape	2153410	18956
Sectiunea de functionare:	100000	18923
Cheltuieli materiale 700602		
Cheltuieli transferuri 55.01.65	130	33
Sectiunea de dezvoltare	2053280	0
Cheltuieli de capital		
700501	1933280	0
700600	100000	0
705000	20000	0

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 31.03.2017 credite in valoare de 2612000 lei , din care s-a cheltuit suma de 142051 lei , reprezentand un grad de realizare de 5.44 %

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Drumuri si poduri total	2612000	142051
Sectiunea de functionare:	100000	0
Sectiunea de dezvoltare:	2512000	142051

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2018

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2018 este de 2481130 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

-excedent sectiunea de functionare: 1085645 lei;
 -excedent sectiunea de dezvoltare: 1395485 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2018(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		
2.	Venituri NEFISCALE	2000	0
2.1.	Venituri din proprietate	2000	0
		2000	0

CHELTUIELI:

La data 31.03.2018 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei , fata de 31458 prevazute in buget , respectiv 0 %

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de functionare:		
Pasuni comunala (83.10)	31458	0
-cheltuieli materiale	31458	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de functionare la data de 31.03.2018 este de 1085645 lei.

-Plati restante furnizori la 31.03.2018 in valoare de -0 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2018.
(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 31.03.2018 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate în perioada de raportare - 17.06 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate în perioada de raportare 22.71 %.
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 52.89 %.
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 21.55 %
5. Venituri proprii încasate per capital, ca raport între venituri proprii încasate și număr de locuitori în perioada de raportare - ,
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 dependentă 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 - - 41.53 %
- 9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. I și total încasări venituri fiscale an anterior - _0.54 .
- 9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.I) și coeficientul stabilit - _0.54 .

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 - 83.02 %
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare 16.98 %
4. Excedentul/Deficitul secțiunii de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate ,
5. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate - 1085644 din care :
 - secțiunea funcționare -739507 lei;
 - secțiunea dezvoltare -346138 lei
- 6.

FRÎNCEȘTI 29.05.2018

PRESEDINTE DE SEDINTA
ERITOIU Ion - Emanoil

CONTRASEMNEZĂ,
SECRETAR DELEGAT
AVRAM Elena - Anisoara