

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRANCESTI
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA NR.23

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor
finantate integral sau partial din venituri proprii la 31 .03. 2016

Consiliul local Frîncești, judetul Valcea întrunit în sesiune ordinară în
data de 17 mai 2016, la care participă un numar de 15 consilieri din totalul
de 15 în functie.

Văzând că prin hotararea nr. 18/ 2015, domnul consilier Neghină Ion a
fost ales președinte de sesiune

Luând în dezbateri :

- proiectul de hotarare si expunerea de motive a primarului comunei
Frîncesti, privind aprobarea executiei bugetului local si bugetul institutiilor
finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.03. 2016, înregistrată
sub numărul 3463 din 28.04. 2016 ;
- raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului
institutiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.03.2016,
înregistrat sub nr. 3616 / 09.05.2016;
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizează
favorabil proiectul de hotărâre, înregistrat sub numărul 4124/ 17.05.2016;
- raportul de avizare a legalității proiectului de hotarare înregistrat sub
numărul 4128 / 17.05.2016, întocmit de secretarul comunei Frîncești ;

Văzând că s-au respectat principiile transparentei în procesul de
elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr. 52/2003 privind
transparenta decizionala în administratia publica;

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

În temeiul art. 45 din legea nr. 215/2001, privind administratia publică
locală, republicată, cu modificările ulterioare, cu un numar de 15 voturi
pentru, adoptă următoarea :

HOTARARE

Art.1. Se aprobă executia bugetului local si bugetului institutiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.03.2016, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Prezenta hotarare se va comunica Institutiei Prefectului-judetului Valcea, primarului comunei Frîncești si va fi adusa la cunostiință publică prin afișare.

Francesti 17.05.2016

PRESEDINTE DE SEDINTA,
NEGHINĂ ION



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR
LAZAR GABRIELA

**RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI
LOCAL SI A BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE
INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA
31.03.2016**

În conformitate cu prevederile art.49, al.12 din Legea nr.273/2006 privind finanțele 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, execuția 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. Execuția bugetului local la 31.03.2016-anexa la situațiile financiare trimestriale)

VENITURI:

În anul fiscal 2016, trimestrul I 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 , facilități fiscale , sancțiuni 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 ;

- -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 2016 veniturile totale au fost realizate in procent de 23.74% (prevazut in buget 3023710 lei si s-au realizat 3383856 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim I	Incasari realizate
1	Venituri totale	8353800	1983744
2	Venituri proprii	1998000	1523669
3	Venituri curente	1787800	1423669
3.1	Venituri fiscale	1763300	1400273
3.2	Venituri nefiscale	24500	23396
4	Sume defalcate din T.V.A.	709800	672731

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	579000	467370
2	Impozite si taxe de la populatie	319000	141521
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	83500	48263
4	Alte impozite si taxe	10000	8910
5	Venituri din proprietate	10000	3567
6	Venituri prestari servicii	862300	789944
7.	Amenzi, penalitati	17000	17055

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 31.03.2016 s-au inregistrat plati nete in valoare de 1510518lei, fata de 5911400 lei prevazute in buget , respectiv 25.55%. Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 926288 lei, fata de 4053050 lei prevazute in buget, respectiv 22.85% .

La sectiunea dezvoltare s-au înregistrat plăți nete în valoare de 584230 lei , față de 11627000 lei prevazute in buget, respectiv 35.90 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 31.03 .2016 au fost prevăzute în buget, credite în valoare de 417000lei , din care plati efectuate suma 190714 lei. , reprezentând un grad de realizare de 45,73%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	417000	190714
Sectiunea functionare:	317000	189764
Cheltuieli de personal	199000	156092
Cheltuieli materiale	118000	33672
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	20000	950
Active nefinanciare	680000	.

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite in valoare de 100 mii lei , si s-a platit 0 lei.

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite in valoare de 15400 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	15400	0
Sectiunea funcrionare:	15400	0
Cheltuieli de personal	-	-
Cheltuieli materiale	15400	0
Cheltuieli de capital		

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite in valoare de 616900 lei , din care plati efectuate in suma de 455204lei , reprezentând un grad de realizare de 73.78 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Invatamant	-	-
Sectiunea de functionare:	606900	455204
Cheltuieli de personal	471100	447408
Cheltuieli materiale	84000	7796
Alte cheltuieli	51800	
cheltuieli capital	10000	-

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite in valoare 60000 lei, din care plati efective in suma de 5808lei , reprezentând un grad de realizare de 9.68%.

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

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite în valoare de 26800 lei , din care plati efective in suma de 18869 lei , reprezentand un grad de realizare de 63.31%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care		
	26800	18869
Sectiunea de functionare:		
Cheltuieli de personal 67020302	13000	8529
Cheltuieli materiale	3800	340
Alte cheltuieli	10000	10000
Sprijin sport 67020501	10000	10000
Sprijin culte 670206		
Sectiunea de dezvoltare:	-	-
Active nefinanciare 67020307	-	-
Active nefinanciare 67020503	-	-

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite in valoare de 306300 lei , din care plati efectuate in suma de 240799 lei , reprezentand un grad de realizare de 78,61 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	306300	240799
Sectiunea de functionare:	306300	240799
Cheltuieli de personal 68020502	163300	111818
Ajutor social		
Ajutor social indemn 68020502	143000	128981
Ajutor social incalzire 68021501	-	-
Ajutor social altele 68025050	-	-

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite in valoare de lei 2130000, din care plati in suma de 24642lei , reprezentand un grad de realizare de 1.15%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape	2130000	24642
Sectiunea de functionare:	60000	9878
Cheltuieli materiale 70020501	-	-
Cheltuieli materiale 700206	60000	9878
Sectiunea de dezvoltare:		
Cheltuieli de capital 70020501	2070000	14764
Sectiunea de functionare:	-	-
Cheltuieli materiale	-	-

Capitolul 84.02 „Transporturi”

S-au prevazut in buget la 31.03.2016 credite in valoare de 1359643 lei , din care s-a cheltuit suma de 579067 lei , reprezentand un grad de realizare de 42.58 %

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Drumuri si poduri total	1708640	574481
Sectiunea de functionare:	556000	5016
Cheltuieli materiale	556000	5016
Sectiunea de dezvoltare:		569465
Cheltuieli de capital	1152640	

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2016

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2016 este de 473 226,19 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 2000lei 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 31.03.2016 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei , fata de 2000 prevazute in buget , respectiv 0

Denumire indicatori	Credite trimestr.	Plati efectuate
---------------------	-------------------	-----------------

	cumulate	
Sectiunea de functionare:		
Pasuni comunala (83.10)	2000	0
-cheltuieli materiale	2000	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de functionare la data de 31.03.2016 este de 0 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2016. (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 31.03.2016 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate în perioada de raportare - 63 - %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate în perioada de raportare 76.25%
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 76.80%
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 76.80%
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport între venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare 200 –lei;
6. Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate ca raport între veniturile din impozitele pe proprietate încasate si veniturile din impozitele pe proprietate programate în perioada de raportare 35.67%
7. Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat ca raport între incasari din surse primite de la bugetul de stat si venituri totale incasate in perioada de raportare -41,25
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate în 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. III) și total încasări venituri fiscale an anterior - 85 %

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I) și coeficientul stabilit - 46 % lei.

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare -75.81%;
2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare - 44.08%
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare 0.60%
4. Excedentul/Deficitul secțiunii de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 473226 lei;
5. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 0 lei;



CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR,
LAZAR GABRIELA