



**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL Vâlcea**  
**UAT COMUNA Frâncești**  
**CONSILIUL LOCAL**



**PROIECT DE HOTARARE**

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor  
finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12. 2022

Consiliul local Frâncești, județul Valcea intrunit in sedinta ordinara in data de \_\_\_MARTIE 2023, la care participa un numar de \_ consilieri din totalul de 15 in functie;

Văzând ca prin HCL nr. 7/ 2023, domnul consilier Nicolăescu Filimon a fost ales președinte de ședință pentru perioada februarie, martie si aprilie 2023;

Luand in dezbatere :

-Proiectul de hotarare si Raportul de aprobare, intocmite de primarul Comunei Frâncești, privind aprobarea executiei bugetului local si bugetul institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12.2022, inregistrată sub numarul 1737/ 17.02. 2023;

-raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.09.2022, inregistrat sub nr. 1864 din 21.02.2023;

-Avizul comisiei pentru învățământ, culte, sănătate, cultura, protectie sociala, activitati sportive si de agrement inregistrat sub numarul \_\_din\_\_2023;

- Avizul comisiei pentru programe, dezvoltare economico-sociala, protectia mediului, buget -finante, administrarea domeniului public si privat al localitatii, agricultura, gospodarie comunala, servicii si comert inregistrat sub numarul \_\_\_\_ din\_\_\_\_2023;

- Avizul comisiei pentru administratie publică locală, juridică, apărarea ordinii publice si linistii publice, a drepturilor cetatenilor inregistrat sub numarul \_\_\_\_ din\_\_\_\_2023;

-raportul de avizare a legalitatii proiectului de hotarare inregistrat sub numarul \_\_\_\_ din\_\_\_\_, intocmit de secretarul general al comunei Frâncești;

- adresa nr. VLG\_STZ – 1607 din 31.01.2023 transmisa de catre Administratia Judeteana a Finanatelor Publice Valcea prin care au fost comunicati indicatorii de sinteza atat la partea de venituri cat si la partea de cheltuieli;

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, proces verbal afișare nr. 1915 din 21.02.2023;

În conformitate cu :

- prevederile art.129 alin.(2) lit.b) și alin. (4) lit.a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.49, alin.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;

În temeiul art. 139 alin.(3), art.196 alin. ( 1) lit.a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul local al comunei Frâncești, cu un număr de \_\_\_ voturi ,, pentru, adopta următoarea

### HOTARARE :

Art.1.-Se aproba executia bugetului local și bugetului institutiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.12.2023, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2.Primarul comunei Frâncești, județul Vâlcea, va asigura aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri prin intermediul Compartimentului contabilitate din cadrul Primăriei comunei Frâncești;

Art.3. Prin grija secretarului general al comunei Frâncești, prezenta hotărâre va fi adusă la cunoștința publică prin afișare la sediul instituției , și pe site-ul propriu, pagina Monitorul Oficial, o va comunica :

- Instituției Prefectului- județului Vâlcea,
- domnului Paraschiv Daniel Florin -primarul comunei Frâncești

Frâncești : 21.02.2023

INIȚIATOR PROIECT,  
PRIMAR  
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,  
Secretar general UAT Frâncești  
ELENA GABRIELA LAZĂR

**RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIEI BUGETULUI LOCAL SI A BUGETULUI INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA 31.12.2022**

In urma adresei nr. VLG STZ.1607/31.01.2023, inregistrata la noi sub nr.1378/08.02.2023 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale

Avand in vedere prevederile art.57, al.2'1 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 III:

***-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 fie mai mare decat 0.***

**Cap.1. Executia bugetului local la 31.12.2022  
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

**VENITURI:**

In anul fiscal 2022, trimestrul IV 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 31.12.2022 veniturile totale au fost realizate in procent de 81.61 % (prevazut in buget 11401400 lei si s-au realizat 9305242 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim IV	Incasari realizate trimestru IV
1	Venituri totale	11401400	9305242
2	Venituri proprii	5027100	3666633
3	Venituri curente	9338100	7941085
3.1	Venituri fiscale	8991800	7629842
3.2	Venituri nefiscale	346300	311243
4	Sume defalcate din T.V.A.	4311	4274452
5	Subventii	244500	248832

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	3435760	2353417
2	Impozite si taxe de la populatie	626840	552005
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	615000	446123
4	Alte impozite si taxe	34000	26792
6	Venituri prestari servicii	46200	60056
7.	Amenzi, penalitati	300000	251181

### 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 buneii 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 31.12.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 9305242 din care (primarie -7834585 ,scoala -1470657 ) lei, fata de prevedere 11401400 din care (primarie -9185600, scoala -2215800lei ) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 5564458 lei, fata de 5714800 lei prevazute in buget, respectiv 97.37 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3740784 lei, fata de 5686600 lei prevazute in buget, respectiv 65.78 %.

#### **Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”**

La data de 31.12.2022 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 2371000 lei, din care plati efectuate suma 2254733 lei, reprezentand un grad de realizare de 95.40 %.

<b>Denumire indicatori</b>	<b>Credite trimestr. cumulate</b>	<b>Plati efectuate</b>
<b>Cheltuieli efective</b>	2371000	2254733
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	2371000	2254733
<b>Sectiunea functionare:</b>	2255400	2225020
Cheltuieli de personal	1738000	1732573
Cheltuieli materiale	517400	492447
<b>Plati efec anii precedentii</b>	-9900	-9881
<b>Sectiunea dezvoltare(transferuri)</b>	125500	39594
Active nefinanciare 71	89000	3094
Cheltuieli transferuri 55	36500	36500

#### **Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare 0 lei, si s-au efectuat plati in suma de 0 lei, reprezentand un grad de realizare de 0 %.

<b>Denumire indicatori</b>	<b>Credite trimestr. cumulate</b>	<b>Plati efectuate</b>
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	0	0

#### **Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 10000 lei, din care plati efectuate suma de 2999 lei, reprezentand un grad de realizare de 29.99 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Ordine publica si siguranta nationala	10000	2999
<b>Sectiunea funcnionare:</b>	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	2999

### Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 2428800 lei, din care plati efectuate in suma de 1777548 lei, reprezentand un grad de realizare de 73.19 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	2428800	1777548
<b>Sectiunea de functionare:</b>	644000	549572
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	325000	298652
Ajutoare sociale 57	101000	62479
Burse 59	218000	188441
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	1784800	1227976
cheltuieli capital	198000	112651
Proiecte scoala 58	1586800	1115325

### Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare 45000 lei, din care plati efective in suma de 44759 lei, reprezentand un grad de realizare de 99.46%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
<b>Sectiunea de functionare:</b>	45000	44759
Cheltuieli de personal	45000	44759
Cheltuieli materiale	0	0

### Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 305000 lei, din care plati efective in suma de 122489 lei, reprezentand un grad de realizare de 40.16 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	305000	122489
<b>Sectiunea de functionare:</b>	71000	65766

Cheltuieli de personal 670302	67000	64508
Cheltuieli materiale 670302	2000	1000
Cheltuieli materiale 670307	2000	258
<b>Alte cheltuieli</b>	45000	45000
Srijin sport 670501/ 675911	20000	20000
Srijin culte 675000/675912	25000	25000
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>		
670501/710130	189000	11723

#### Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 2462000 lei, din care plati efectuate in suma de 2446192 lei, reprezentand un grad de realizare de 99.36 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	2462000	2446192
<b>Sectiunea de functionare:</b>	842000	841883
Cheltuieli de personal 680502	842000	841883
<b>Ajutor social</b>	1620000	1604309
Ajutor social indemn 680502	1426000	1414713
Ajutor social incalzire 681501	192000	189596

#### Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 536400 lei , din care plati in suma de 525258 lei , reprezentand un grad de realizare de 97.92 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	536400	525258
<b>Sectiunea de functionare:</b>	172200	168212
Cheltuieli materiale 700602	160200	159668
705000	12000	8544
<b>Cheltuieli transferuri</b> 700501/55.01.65	10200	10164
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	354000	346882
Cheltuieli 700501	349000	346882
Cheltuieli 700700	5000	0

#### Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 9000 lei , din care s-a cheltuit suma de 3097 lei ,reprezentand un grad de realizare de 34.41 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli total</b>	9000	3097
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>	9000	3097
Cheltuieli investitii	9000	3097

## Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 3239200 lei , din care s-a cheltuit suma de 2322408 lei ,reprezentand un grad de realizare de 71.70 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli transporturi total</b>	3239200	2322408
Drumuri si poduri total	3239200	2322408
<b>Sectiunea de functionare</b>	0	0
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	3249600	2332736
	3249600	2332736
<b>Plati efec anii precedentii</b>	-10400	-10328

## EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2022

Excedentul bugetului local realizat la 31.12.2022 este de 7192 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 0 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 7192 lei;

## Cap. 2

**Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.12.2022 ( 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

### CHELTUIELI:

La data 31.12.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei, fata de 34458 lei, prevazute in buget, respectiv 0%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>		
Pasuni comunala (83.10)	34458	0
-cheltuieli materiale	34458	0

### EXCEDENT



**Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de dezvoltare la data de 31.12.2022 este de 34458 lei.**

**-Plati restante furnizori la 31.12.2022 in valoare de - 1152465 lei.**

**INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2022. (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 31.12.2022 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 81.61 %;

2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 72.94 %;

3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 39.4 %;

4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 14.11%;

5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare – anual - 699.61;

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 - 132.45%;

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 - 73.9%;

8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate in perioada de raportare - 57.9 %;

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. I, II, III, IV) total încasări venituri fiscale an anterior - 1.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.I .II.III.IV ) și coeficientul stabilit – 1001972.38

**CHELTUIELI :**

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți in perioada de raportare – 28.16 %;

2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți in perioada de raportare – 58.31%

3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți in perioada de raportare – 41.69 %

4. Ponderea serviciului datoriei publice , ca raport între plățile serviciului datoriei publice locale ; ----0%

5. Excedentul/Deficitul sec. de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 6773.49 %.
6. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 7192 LEI

INITIATOR PROIECT,  
PRIMAR  
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZEAZA PENTRU LEGALITATE,  
Secretar general UAT Frâncești  
ELENA GABRIELA LAZĂR

PRIMARIA COMUNEI FRANCESTI  
JUDETUL VALCEA  
NR. \_\_\_\_\_ DIN 17.02. 2023

**REFERAT DE APROBARE**  
**PRIVIND APROBAREA EXECUTIEI BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL**  
**INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA**  
**31.12.2022**

In urma adresei nr. VLG STZ.1607/31.01.2023, inregistrata la noi sub nr.1378/08.02.2023 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale

Avand in vedere prevederile art.57, al.2'1 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 III:

***-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 fie mai mare decat 0.***

**Cap.1. Executia bugetului local la 31.12.2022  
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

**VENITURI:**

In anul fiscal 2022, trimestrul IV 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 31.12.2022 veniturile totale au fost realizate in procent de 81.61 % (prevazut in buget 11401400 lei si s-au realizat 9305242 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim IV	Incasari realizate trimestru IV
1	Venituri totale	11401400	9305242
2	Venituri proprii	5027100	3666633
3	Venituri curente	9338100	7941085
3.1	Venituri fiscale	8991800	7629842
3.2	Venituri nefiscale	346300	311243
4	Sume defalcate din T.V.A.	4311	4274452
5	Subventii	244500	248832

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	3435760	2353417
2	Impozite si taxe de la populatie	626840	552005
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	615000	446123
4	Alte impozite si taxe	34000	26792
6	Venituri prestari servicii	46200	60056
7.	Amenzi, penalitati	300000	251181

#### **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 buneii 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 31.12.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 9305242 din care (primarie -7834585 ,scoala -1470657 ) lei, fata de prevedere 11401400 din care (primarie -9185600, scoala -2215800lei ) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 5564458 lei, fata de 5714800 lei prevazute in buget, respectiv 97.37 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3740784 lei, fata de 5686600 lei prevazute in buget, respectiv 65.78 %.

**• Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”**

La data de 31.12.2022 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 2371000 lei, din care plati efectuate suma 2254733 lei, reprezentand un grad de realizare de 95.40 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli efective</b>	2371000	2254733
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	2371000	2254733
<b>Sectiunea functionare:</b>	2255400	2225020
Cheltuieli de personal	1738000	1732573
Cheltuieli materiale	517400	492447
<b>Plati efec anii precedentii</b>	-9900	-9881
<b>Sectiunea dezvoltare(transferuri)</b>	125500	39594
Active nefinanciare 71	89000	3094
Cheltuieli transferuri 55	36500	36500

**Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare 0 lei, si s-au efectuat plati in suma de 0 lei, reprezentand un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	0	0

•

**• Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 10000 lei, din care plati efectuate suma de 2999 lei, reprezentand un grad de realizare de 29.99 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Ordine publica si siguranta nationala	10000	2999
<b>Sectiunea funcnionare:</b>	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	2999

**Capitolul 65.02 „ Invatamant”**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 2428800 lei, din care plati efectuate in suma de 1777548 lei, reprezentand un grad de realizare de 73.19 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	2428800	1777548
<b>Sectiunea de functionare:</b>	644000	549572
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	325000	298652
Ajutoare sociale 57	101000	62479
Burse 59	218000	188441
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	1784800	1227976
cheltuieli capital	198000	112651
Proiecte scoala 58	1586800	1115325

**Capitolul 66.02 „ Sanatate”**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare 45000 lei, din care plati efective in suma de 44759 lei, reprezentand un grad de realizare de 99.46%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
<b>Sectiunea de functionare:</b>	45000	44759
Cheltuieli de personal	45000	44759
Cheltuieli materiale	0	0

**Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 305000 lei, din care plati efective in suma de 122489 lei, reprezentand un grad de realizare de 40.16 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	305000	122489
	71000	65766
<b>Sectiunea de functionare:</b>		
Cheltuieli de personal 670302	67000	64508
Cheltuieli materiale 670302	2000	1000
Cheltuieli materiale 670307	2000	258
<b>Alte cheltuieli</b>	45000	45000
Sprijin sport 670501/ 675911	20000	20000
Sprijin culte 675000/675912	25000	25000
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>		
670501/710130	189000	11723

• **Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 2462000 lei, din care plati efectuate in suma de 2446192 lei, reprezentand un grad de realizare de 99.36 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	2462000	2446192
<b>Sectiunea de functionare:</b>	842000	841883
Cheltuieli de personal 680502	842000	841883
<b>Ajutor social</b>	1620000	1604309
Ajutor social indemn 680502	1426000	1414713
Ajutor social incalzire 681501	192000	189596

• **Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 536400 lei , din care plati in suma de 525258 lei , reprezentand un grad de realizare de 97.92 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	536400	525258
<b>Sectiunea de functionare:</b>	172200	168212
Cheltuieli materiale 700602	160200	159668
705000	12000	8544
<b>Cheltuieli transferuri</b> 700501/55.01.65	10200	10164
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	354000	346882
Cheltuieli 700501	349000	346882
Cheltuieli 700700	5000	0

• **Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 9000 lei , din care s-a cheltuit suma de 3097 lei ,reprezentand un grad de realizare de 34.41 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli total</b>	9000	3097
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>	9000	3097
Cheltuieli investitii	9000	3097

• **Capitolul 84.02 „ Transporturi”**

S-au prevazut in buget la 31.12.2022 credite in valoare de 3239200 lei , din care s-a cheltuit suma de 2322408 lei ,reprezentand un grad de realizare de 71.70 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli transporturi total</b>	3239200	2322408
Drumuri si poduri total	3239200	2322408
<b>Sectiunea de functionare</b>	0	0
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	3249600	2332736
	3249600	2332736
<b>Plati efec anii precedentii</b>	-10400	-10328

**EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2022**

Excedentul bugetului local realizat la 31.12.2022 este de 7192 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 0 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 7192 lei;

**Cap. 2**

**Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.12.2022 ( 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



## CHELTUIELI:

La data 31.12.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei, fata de 34458 lei, prevazute in buget, respectiv 0%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>		
Pasuni comunala (83.10)	34458	0
-cheltuieli materiale	34458	0

## EXCEDENT

**Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de dezvoltare la data de 31.12.2022 este de 34458 lei.**

**-Plati restante furnizori la 31.12.2022 in valoare de - 1152465 lei.**

## **INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2022. (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 31.12.2022 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 81.61 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 72.94 %;
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 39.4 %;
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 14.11%;
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare – anual - 699.61;
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 - 132.45%;
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 - 73.9%;
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate in perioada de raportare - 57.9 %;
- 9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. I, II, III, IV) total încasări venituri fiscale an anterior - 1.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.I .II.III.IV ) și coeficientul stabilit – 1001972.38

**CHELTUIELI :**

7. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare – 28.16 %;
8. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare – 58.31%
9. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 41.69 %
10. Ponderea serviciului datoriei publice , ca raport între plățile serviciului datoriei publice locale ; ----0%
11. Excedentul/Deficitul sec. de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 6773.49 %.
12. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 7192 LEI

PRIMAR,  
DANIEL FLORIN PARASCHIV