



ROMÂNIA
JUDEȚUL Vâlcea
UAT COMUNA Frâncești
CUI- 2541100
E-mail:frincesti@vl.e-adm.ro
Consiliul local



PROIECT DE HOTARARE

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.09. 2022

Consiliul local Frâncești, judetul Valcea intrunit in sedinta ordinara in data de __noiembrie 2022, la care participa un numar de __ consilieri din totalul de 15 in functie;

Văzând ca prin HCL nr. 94/2022, domnul consilier ____a fost ales președinte de ședință pentru perioada noiembrie , decembrie 2022 si ianuarie 2023;

Luand in dezbateri :

-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 30.09.2022, inregistrată sub numarul 11342/ 28.10.2022 ;

-raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.09.2022, inregistrat sub nr. 11341 din 28.10. 2022;

-Avizul comisiei pentru învățământ, culte, sănătate, cultura, protecție sociala, activitati sportive si de agrement inregistrat sub numarul __/2022;

- Avizul comisiei pentru programe, dezvoltare economico-sociala, protectia mediului, buget -finante, administrarea domeniului public si privat al localitatii, agricultura, gospodarie comunala, servicii si comerț inregistrat sub numarul __/2022 ;

- Avizul comisiei pentru administratie publică locală, juridică, apărarea ordinii publice si linistii publice, a drepturilor cetatenilor inregistrat sub numarul ____2022;

-raportul de avizare a legalitatii proiectului de hotarare inregistrat sub numarul ____2022, intocmit de secretarul general al comunei Frâncești;

- adresa nr. VLG_STZ – 18155/28.10.2022 transmisa de catre Administratia Judeteana a Finantelor 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 afisare nr. 11344 din 28.10.2022;

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 si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.09.2022, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotarare.

Art.2.Primarul comunei Frâncești, judetul Vâlcea, va asigura aducerea la indeplinire a prezentei hotarari prin intermediul Compartimentului contabilitate din cadrul Primariei comunei Frâncești;

Art.3. Prin grija secretarului general al comunei Frâncești, prezenta hotarare va fi adusa la cunostiinta publica prin afisare si se va comunica :

- Institutiei Prefectului- judetului Vâlcea,
- domnului Paraschiv Daniel Florin -primarul comunei Frâncești

Frâncești : 28.10 2022

INITIATOR PROIECT,
PRIMAR
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZAT PENTRU LEGALITATE
Secretar general UAT Frâncești
LAZAR ELENA GABRIELA

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRANCESTI
Nr.11341 / 28.10. 2022

Anexa la proiect HCL

RAPORT
PRIVIND APROBAREA EXECUTIEI BUGETULUI LOCAL SI A
BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU
PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA 30.09.2022

In urma adresei nr.VLG STZ.18155/28.10.2022, transmisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale.

Avind in vedere prevederile art.57, alin..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 30.09.2022
anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2022 ,trimestrul III 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 30.09.2022 veniturile totale au fost realizate in procent de 68.48 % (prevazut in buget 10349800 lei si s-au realizat 7087842 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim III	Incasari realizate trimestru III
1	Venituri totale	10349800	7087842
2	Venituri proprii	4737000	3270267
3	Venituri curente	8452000	5669750
3.1	Venituri fiscale	8216900	5446251
3.2	Venituri nefiscale	235100	223499
4	Sume defalcate din T.V.A.	3715000	2631482
5	Subventii	84000	78336

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	3429000	1917629
2	Impozite si taxe de la populatie	583000	482584

3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	463000	388523
4	Alte impozite si taxe	24000	23612
6	Venituri prestari servicii	35000	34126
7.	Amenzi, penalitati	200000	189370

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 30.09.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 7087842 din care (primarie -5554655 ,scoala -1533187)lei, fata de prevedere 8658800 din care (primarie -6487800, scoala -2171000lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3833425lei, fata de 4356400 lei prevazute in buget,respectiv 1 88,001 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3254417 lei , fata de 4302400 lei prevazute in buget , respectiv 75.65 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 30.09.2022 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 2077400 lei , din care plati efectuate suma 1615459 lei. , reprezentand un grad de realizare de 77,77 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	2077400	1615459
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	2077400	1615459
Sectiunea functionare:	1953400	1585259
Cheltuieli de personal	1434000	1276131

Cheltuieli materiale	519400	309128
Plati efec anii precedentii	0	0
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	124000	30200
Active nefinanciare 71	89000	0
Cheltuieli transferuri 55	35000	30200

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la.30.09.2022 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 30.09.2022 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
Sectiunea funcnionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	2999

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 3968800 lei , din care plati efectuate in suma de 3243432 lei , reprezentand un grad de realizare de 81,72 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	3968800	3248432
Sectiunea de functionare:	442000	274225
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	232000	131405

Ajutoare sociale 57	76000	39057
Burse 59	134000	103763
Sectiunea de dezvoltare	1729800	1258962
cheltuieli capital	148000	112651
Proiecte scoala	1581800	1146311

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare 40000 lei, din care plati efective in suma de 32823 lei , reprezentand un grad de realizare de 82,06%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
Sectiunea de functionare:	40000	32823
Cheltuieli de personal	40000	32823
Cheltuieli materiale	0	0

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 101000 lei, din care plati efective in suma de 891187 lei, reprezentand un grad de realizare de 88.31 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	101000	89187
	59000	48857
Sectiunea de functionare:		
Cheltuieli de personal 670302	57000	48347
Cheltuieli materiale 670302	0	0
Cheltuieli materiale 670307	2000	2 40
Cheltuieli materiale 670330	0	0
Alte cheltuieli	40000	40000
Sprijin sport 670501/ 675911	15000	15000
Sprijin culte 675000/675912	25000	25000

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 1603000 lei , din care plati efectuate in suma de 1544039 lei , reprezentand un grad de realizare de 96.33 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	1603000	1544039
Sectiunea de functionare:	705000	646039
Cheltuieli de personal 680502	705000	646039
Ajutor social	951000	942196
Ajutor social indemn 680502	898000	898000
Ajutor social incalzire 681501	53000	44196

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 508000 lei , din care plati in suma de 82043 lei , reprezentand un grad de realizare de 42.76 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	508000	217184
Sectiunea de functionare:	145000	109850
Cheltuieli materiale 700602	133000	109850
705000	12000	0
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	9000	7624
Sectiunea de dezvoltare	354000	9971
Cheltuieli 700501	349000	9971
Cheltuieli 700700	5000	0

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 6000 lei , din care s-a cheltuit suma de 0 lei ,reprezentand un grad de realizare de 0 %.

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

Cheltuieli total	6000	0
Sectiunea de dezvoltare:	6000	0
Cheltuieli investitii	6000	0

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 2088600 lei , din care s-a cheltuit suma de 1865544 lei ,reprezentand un grad de realizare de 89.32 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	1460600	1228720
Drumuri si poduri total	1460600	1228720
Sectiunea de functionare:	2088600	1865544
Sectiunea de dezvoltare:	1460600	1228720
Cheltuieli investitii	1460600	1228720

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 30.09.2022

Excedentul bugetului local realizat la 30.09.2022 este de 232445 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 0 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 232445 lei;

Cap. 2- Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 30.09.2022(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 30.09.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei , fata de 32758 prevazute in buget , respectiv ___0___%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de dezvoltare:		
Pasuni comunale (83.10)	32758	0
-cheltuieli materiale	32758	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de dezvoltare la data de 30.09.2022 este de 32758 lei.

-Plati restante furnizori la 30.09.2022 in valoare de - 558754 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.09.2022. (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 30.09.2022 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 68.48 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 69.04 %.
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 46.14 %.
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare -19.08%
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare – anual -0
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 în perioada de raportare - - 62.03 %

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr.I.II.III total încasări venituri fiscale an anterior - 0.83.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.1 .II. și coeficientul stabilit – 1080890

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare – %;
2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare – 53.14%
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 46.86 %
4. Ponderea serviciului datoriei publice , ca raport între plățile serviciului datoriei publice locale ;
5. Excedentul/Deficitul sec. de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 143223055 %.
6. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 0 LEI

INITIATOR PROIECT,
PRIMAR
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
Secretar general UAT
LAZĂR ELENA GABRIELA

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRANCESTI
Nr.11342 / 28.10. 2022

REFERAT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI
LOCAL SI A BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE
INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA 30.09.2022

Avand in vedere Raportul compartimentului de specialitate inregistrat sub numarul 11341 din 28.10. 2022 prin care se propune initierea unui proiect de hotarare privind executia bugetului local al comunei Francesti la data de 30.09. 2022, raport realizat un urma primirii adresei nr.VLG STZ.18155/28.10.2022, transmisa de Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale.

Avind in vedere prevederile art.57, alin.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 30.09.2022 (anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2022 ,trimestrul III 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 30.09.2022 veniturile totale au fost realizate in procent de 68.48 % (prevazut in buget 10349800 lei si s-au realizat 7087842 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim III	Incasari realizate trimestru III
1	Venituri totale	10349800	7087842
2	Venituri proprii	4737000	3270267
3	Venituri curente	8452000	5669750
3.1	Venituri fiscale	8216900	5446251
3.2	Venituri nefiscale	235100	223499
4	Sume defalcate din T.V.A.	3715000	2631482
5	Subventii	84000	78336

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	3429000	1917629
2	Impozite si taxe de la populatie	583000	482584
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	463000	388523
4	Alte impozite si taxe	24000	23612
6	Venituri prestari servicii	35000	34126
7.	Amenzi, penalitati	200000	189370

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 30.09.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 7087842 din care (primarie -5554655 ,scoala -1533187)lei, fata de prevedere 8658800 din care (primarie -6487800, scoala -2171000lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3833425lei, fata de 4356400 lei prevazute in buget, respectiv 1 88,001 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3254417 lei , fata de 4302400 lei prevazute in buget , respectiv 75.65 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 30.09.2022 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 2077400 lei , din care plati efectuate suma 1615459 lei. , reprezentand un grad de realizare de 77,77 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	2077400	1615459

1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	2077400	1615459
Sectiunea functionare:	1953400	1585259
Cheltuieli de personal	1434000	1276131
Cheltuieli materiale	519400	309128
Plati efec anii precedentii	0	0
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	124000	30200
Active nefinanciare 71	89000	0
Cheltuieli transferuri 55	35000	30200

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la.30.09.2022 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 30.09.2022 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
Sectiunea funcrionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	2999

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 3968800 lei , din care plati efectuate in suma de 3243432 lei , reprezentand un grad de realizare de 81,72 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	3968800	3248432
Sectiunea de functionare:	442000	274225
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	232000	131405
Ajutoare sociale 57	76000	39057
Burse 59	134000	103763
Sectiunea de dezvoltare	1729800	1258962
cheltuieli capital	148000	112651
Proiecte scoala	1581800	1146311

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare 40000 lei, din care plati efective in suma de 32823 lei , reprezentand un grad de realizare de 82,06%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
Sectiunea de functionare:	40000	32823
Cheltuieli de personal	40000	32823
Cheltuieli materiale	0	0

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 101000 lei, din care plati efective in suma de 891187 lei, reprezentand un grad de realizare de 88.31 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	101000	89187
	59000	48857
Sectiunea de functionare:		
Cheltuieli de personal 670302	57000	48347
Cheltuieli materiale 670302	0	0
Cheltuieli materiale 670307	2000	2 40
Cheltuieli materiale 670330	0	0
Alte cheltuieli	40000	40000
Sprijin sport 670501/ 675911	15000	15000
Sprijin culte 675000/675912	25000	25000

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 1603000 lei , din care plati efectuate in suma de 1544039 lei , reprezentand un grad de realizare de 96.33 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	1603000	1544039
Sectiunea de functionare:	705000	646039
Cheltuieli de personal 680502	705000	646039
Ajutor social	951000	942196
Ajutor social indemn 680502	898000	898000
Ajutor social incalzire 681501	53000	44196

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 508000 lei , din care plati in suma de 82043 lei , reprezentand un grad de realizare de 42.76 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	508000	217184
Sectiunea de functionare:	145000	109850
Cheltuieli materiale 700602	133000	109850
705000	12000	0
Cheltuieli transferuri	9000	7624

700501/55.01.65		
Sectiunea de dezvoltare	354000	9971
Cheltuieli 700501	349000	9971
Cheltuieli 700700	5000	0

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 6000 lei , din care s-a cheltuit suma de 0 lei ,reprezentand un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	6000	0
Sectiunea de dezvoltare:	6000	0
Cheltuieli investitii	6000	0

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 2088600 lei , din care s-a cheltuit suma de 1865544 lei ,reprezentand un grad de realizare de 89.32 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	1460600	1228720
Drumuri si poduri total	1460600	1228720
Sectiunea de functionare:	2088600	1865544
Sectiunea de dezvoltare:	1460600	1228720
Cheltuieli investitii	1460600	1228720

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 30.09.2022

Excedentul bugetului local realizat la 30.09.2022 este de 232445 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 0 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 232445 lei;

Cap. 2-Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 30.09.2022(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 30.09.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei , fata de 32758 prevazute in buget , respectiv ___0___%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de dezvoltare:		
Pasuni comunala (83.10)	32758	0
-cheltuieli materiale	32758	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de dezvoltare la data de 30.09.2022 este de 32758 lei.

-Plati restante furnizori la 30.09.2022 in valoare de - 558754 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.09.2022. (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 30.09.2022 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 68.48 %;

2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate în perioada de raportare 69.04 %.

3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 46.14 %.

4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate în perioada de raportare -19.08%

5. Venituri proprii încasate per capital, ca raport între venituri proprii încasate și număr de locuitori în perioada de raportare – anual -0

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 - - 62.03 %

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr.I.II.III total încasări venituri fiscale an anterior - 0.83.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.1 .II. și coeficientul stabilit – 1080890

CHELTUIELI :

7. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare – %;

8. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare – 53.14%

9. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 46.86 %

10. Ponderea serviciului datoriei publice , ca raport între plățile serviciului datoriei publice locale ; -----

11. Excedentul/Deficitul sec. de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 143223055 %.

12.Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 0 LEI

Fată de cele prezentate va propun analizarea si avizarea proiectului de hotarare in forma prezentată.

PRIMAR,
DANIEL FLORIN PARASCHIV

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRANCESTI
Nr.11341 / 28.10. 2022

APROBAT
PRIMAR,
PARASCHIV DANIEL-FLORIN

**RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A
BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN
VENITURI PROPRII LA 30.09.2022**

In urma adresei nr.VLG STZ.18155/28.10.2022, transmisa de Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale, vă propun initierea unui proiect de hotarare, privind executia bugetului local la data de 30.09.2022.

Având in vedere prevederile art.57, alin..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 30.09.2022
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

VENITURI:

In anul fiscal 2022 ,trimestrul III 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 30.09.2022 veniturile totale au fost realizate in procent de 68.48 % (prevazut in buget 10349800 lei si s-au realizat 7087842 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim III	Incasari realizate trimestru III
1	Venituri totale	10349800	7087842
2	Venituri proprii	4737000	3270267
3	Venituri curente	8452000	5669750
3.1	Venituri fiscale	8216900	5446251
3.2	Venituri nefiscale	235100	223499
4	Sume defalcate din T.V.A.	3715000	2631482
5	Subventii	84000	78336

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	3429000	1917629
2	Impozite si taxe de la populatie	583000	482584
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	463000	388523
4	Alte impozite si taxe	24000	23612
6	Venituri prestari servicii	35000	34126
7.	Amenzi, penalitati	200000	189370

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 30.09.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 7087842 din care (primarie -5554655 ,scoala -1533187)lei, fata de prevedere 8658800 din care (primarie -6487800, scoala -2171000lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3833425lei, fata de 4356400 lei prevazute in buget, respectiv 1 88,001 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3254417 lei , fata de 4302400 lei prevazute in buget , respectiv 75.65 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 30.09.2022 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 2077400 lei , din care plati efectuate suma 1615459 lei. , reprezentand un grad de realizare de 77,77 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	2077400	1615459
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	2077400	1615459
Sectiunea functionare:	1953400	1585259
Cheltuieli de personal	1434000	1276131
Cheltuieli materiale	519400	309128
Plati efec anii precedentii	0	0
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	124000	30200
Active nefinanciare 71	89000	0
Cheltuieli transferuri 55	35000	30200

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la.30.09.2022 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.	Plati efectuate
----------------------------	--------------------------	------------------------

	cumulate	
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	0	0

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 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
Sectiunea funcționare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	2999

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 3968800 lei , din care plati efectuate in suma de 3243432 lei , reprezentand un grad de realizare de 81,72 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	3968800	3248432
Sectiunea de funcționare:	442000	274225
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	232000	131405
Ajutoare sociale 57	76000	39057
Burse 59	134000	103763
Sectiunea de dezvoltare	1729800	1258962
cheltuieli capital	148000	112651
Proiecte scoala 58	1581800	1146311

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare 40000 lei, din care plati efective in suma de 32823 lei , reprezentand un grad de realizare de 82,06%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0

Sectiunea de functionare:	40000	32823
Cheltuieli de personal	40000	32823
Cheltuieli materiale	0	0

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 101000 lei, din care plati efective in suma de 891187 lei, reprezentand un grad de realizare de 88.31 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	101000	89187
Sectiunea de functionare:	59000	48857
Cheltuieli de personal 670302	57000	48347
Cheltuieli materiale 670302	0	0
Cheltuieli materiale 670307	2000	2 40
Cheltuieli materiale 670330	0	0
Alte cheltuieli	40000	40000
Sprijin sport 670501/ 675911	15000	15000
Sprijin culte 675000/675912	25000	25000

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 1603000 lei , din care plati efectuate in suma de 1544039 lei , reprezentand un grad de realizare de 96.33 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	1603000	1544039
Sectiunea de functionare:	705000	646039
Cheltuieli de personal 680502	705000	646039
Ajutor social	951000	942196
Ajutor social indemn 680502	898000	898000
Ajutor social incalzire 681501	53000	44196

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 508000 lei , din care plati in suma de 82043 lei , reprezentand un grad de realizare de 42.76 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	508000	217184
Sectiunea de functionare:	145000	109850
Cheltuieli materiale 700602	133000	109850

	705000	12000	0
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65		9000	7624
Sectiunea de dezvoltare		354000	9971
Cheltuieli 700501		349000	9971
Cheltuieli 700700		5000	0

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 6000 lei , din care s-a cheltuit suma de 0 lei ,reprezentand un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	6000	0
Sectiunea de dezvoltare:	6000	0
Cheltuieli investitii	6000	0

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 30.09.2022 credite in valoare de 2088600 lei , din care s-a cheltuit suma de 1865544 lei ,reprezentand un grad de realizare de 89.32 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	1460600	1228720
Drumuri si poduri total	1460600	1228720
Sectiunea de functionare:	2088600	1865544
Sectiunea de dezvoltare:	1460600	1228720
Cheltuieli investitii	1460600	1228720

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 30.09.2022

Excedentul bugetului local realizat la 30.09.2022 este de 232445 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 0 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 232445 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 30.09.2022(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 30.09.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei , fata de 32758 prevazute in buget , respectiv ___0___%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de dezvoltare:		
Pasuni comunală (83.10)	32758	0
-cheltuieli materiale	32758	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de dezvoltare la data de 30.09.2022 este de 32758 lei.

-Plati restante furnizori la 30.09.2022 in valoare de - 558754 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.09.2022. (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 30.09.2022 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 68.48 %;

2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 69.04 %.

3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 46.14 %.

4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare -19.08%

5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare – anual -0

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 - - 62.03 %

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr.I.II.III total încasări venituri fiscale an anterior - 0.83.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.I .II. și coeficientul stabilit – 1080890

CHELTUIELI :

- 13.Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți in perioada de raportare – %;
- 14.Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți in perioada de raportare – 53.14%
- 15.Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți in perioada de raportare – 46.86 %
- 16.Ponderea serviciului datoriei publice , ca raport între plățile serviciului datoriei publice locale ; ----
- 17.Excedentul/Deficitul sec. de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 143223055 %.
- 18.Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 0 LEI

Compartiment Contabilitate
Antonie Luminita

**ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRANCESTI**

**APROBAT
PRIMAR,
PARASCHIV DANIEL-FLORIN**

NR. / .11.2022

Raport de specialitate

La Proiectul de hotarare cu privire la aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.09.2022

Conform art.14,art.57 si art.76 indice 1 alin.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.

Prin adresa nr. VLG_STZ -18155/28.10.2022 inregistrata la noi cu nr 11996/14.11.2022 ,Administratia Judeteana a Finantelor Publice Valcea ne-a comunicat indicatorii prevazuti in anexa nr.2 la Ordinul Ministerului Administratiei si Internelor si Ministerului Finantelor Publice nr.244/2651/2010 privind executia bugetului local la 30 septembrie 2022.

Avand in vedere considerentele prezentate, s-a elaborat proiectul de hotarare, pe care il supune aprobarii Consiliului Local al comunei Francesti.

**Inspector superior cu atributii CFP,
Avram Elena -Anisoara**