



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 30.06. 2024

Consiliul local Frâncești, județul Valcea intrunit in sedinta extraordinara in data de 09.08.2024, la care participa un numar de _ consilieri din totalul de 15 in functie;

Văzând ca prin HCL nr. __/ 2024, domnul consilier ____a fost ales președinte de ședință pentru perioada august,septembrie si octombrie 2024 ;

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 30.06.2024, inregistrată sub numarul 7896 din 02.08.2024;

-raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06.2024, inregistrat sub nr. 7897 din 02.08.2024 ;

-Avizul comisiei pentru învățământ, culte, sănătate, cultura, protectie sociala, activitati sportive si de agrement inregistrat sub numarul __din__2024;

- 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____2024;

- Avizul comisiei pentru administratie publică locală, juridică, apărarea ordinii publice si linistii publice, a drepturilor cetatenilor inregistrat sub numarul ____ din____2024;

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

- adresa nr. VLG_STZ –13126 din 31.07.2024, inregistrată la Primaria Francesti sub numarul 7884 din 02.08.2024 transmisa de catre Administratia Judeteana a

Finanțelor Publice Valcea prin care au fost comunicati indicatorii prevăzuți în anexa nr. 2 la ordinul Ministerului Administrației și Internelor și Ministerului Finanțelor publice nr. 244/2651/2010, privind executia bugetului local la data de 30 iunie 2024;

Văzând că s-au respectat principiile transparenței în procesul de elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, proces verbal afișare nr. 7899 din 02.08.2024;

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 30.06.2024, 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 primariafrancesti- valcea.ro, pagina Monitorul Oficial, o va comunica :

- Instituției Prefectului- județului Vâlcea,

- domnului Paraschiv Daniel Florin -primarul comunei Frâncești

Frâncești : 02.08.2024

INITIATOR PROIECT,
PRIMAR
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
Secretar general UAT Frâncești
ELENA GABRIELA LAZĂR

**RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIEI BUCETULUI LOCAL SI A
BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI
PROPRII LA 30.06.2024**

In urma adresei nr. VLG STZ.13126/31.07.2024, inregistrata la noi sub nr.7884/02.08.2024 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale

Avand in vedere prevederile art.57, al.2¹ din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale Ordinului ministrului administratiei si internelor si ministrului finantelor publice nr. 244/2651/2010, pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art.14, art.57 si art 76(1) din Legea 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta trimestrial, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel incat la sfarsitul trimestrului I:

-sa nu inregistreze plati restante;

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

**Cap.1. Executia bugetului local la 30.06.2024
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

VENITURI:

In anul fiscal 2024, trimestrul II 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 30.06.2024 veniturile totale au fost realizate in procent de 53.44 % (prevazut in buget 18212800 lei si s-au realizat 9733060 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim II	Incasari realizate trimestru II
1	Venituri totale	18212800	9733060
2	Venituri proprii	2265800	2501204
3	Venituri curente	5699800	4915471
3.1	Venituri fiscale	5344800	4751049
3.2	Venituri nefiscale	355000	164422
4	Sume defalcate din T.V.A.	3207000	2360359
5	Subventii	12444000	4748589

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	1184000	1370328
2	Impozite si taxe de la populatie	454800	661335
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	356000	316679
4	Alte impozite si taxe	25000	25321
6	Venituri prestari servicii	55000	8983
7.	Amenzi, penalitati	100000	118558

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 30.06.2024 s-au inregistrat plati nete in valoare de 9211974 din care (primarie -9014135 ,scoala -197839) lei, fata de prevedere 18212800 din care (primarie -17688000, scoala -524800 lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 3466893 lei, fata de 4350400 lei prevazute in buget, respectiv 79.69 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 5745081 lei, fata de 13862400 lei prevazute in buget, respectiv 41.44 %.

• Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 30.06.2024 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 5284900 lei, din care plati efectuate suma 1895420 lei, reprezentand un grad de realizare de 35.86 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	5284900	1895420
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	5284900	1895420
Sectiunea functionare:	1392510	1142170
Cheltuieli de personal	1087110	990846
Cheltuieli materiale	305400	151324
Plati efec anii precedentii	-14610	-40962
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	1907000	794211
Active nefinanciare 71	496000	123210
Cheltuieli transferuri 55	5000	1800
Proiecte PNRR-asistenta	1239000	669201
Proiecte PNRR-imprumut	2167000	0

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare 33000 lei, si s-au efectuat plati in suma de 14784 lei, reprezentand un grad de realizare de 44.80 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	33000	14784

•

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 10000 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	10000	0
Sectiunea funcnionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 1814800 lei, din care plati efectuate in suma de 197839 lei, reprezentand un grad de realizare de 10.90 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective		
Invatamant	1814800	197839
Sectiunea de functionare:	530800	197839
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	225000	67877
Ajutoare sociale 57	305800	129962
Sectiunea de dezvoltare	1284000	0
71	2000	0
60	1282000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare 36000 lei, din care plati efective in suma de 28488 lei, reprezentand un grad de realizare de 79.13%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
Sectiunea de functionare:	36000	28488
Cheltuieli de personal	36000	28488
Cheltuieli materiale	0	0

Capitulul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 130000 lei, din care plati efective in suma de 37637 lei, reprezentand un grad de realizare de 28.95 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	130000	37637
Sectiunea de functionare:	50000	36489
Cheltuieli de personal 670302	44000	35576
Cheltuieli materiale 670302	5000	0
Cheltuieli materiale 670307	1000	913
Alte cheltuieli	80000	1148
Sprijin sport 670501/ 675911	30000	1148
Sprijin culte 675000/675912	50000	0
Sectiunea de dezvoltare	0	0
670501/710130	0	0

• Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 1648000 lei, din care plati efectuate in suma de 1639154 lei, reprezentand un grad de realizare de 99.46 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	1648000	1639154
Sectiunea de functionare:	539000	533755
Cheltuieli de personal 680502	539000	533755
Ajutor social	1109000	1105399
Ajutor social indemn 680502	1083000	1082039
Ajutor social incalzire 681501	26000	23360

• Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 614100 lei , din care plati in suma de 595560 lei , reprezentand un grad de realizare de 96.98 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	614100	595560
Sectiunea de functionare:	146200	136899
Cheltuieli materiale 700602	140000	131817
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	6200	5082
Sectiunea de dezvoltare	465500	456261
Cheltuieli 700501	455500	455483
Cheltuieli 700700	10000	778
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.42	2400	2400

•
• Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 7936500 lei , din care s-a cheltuit suma de 4161318 lei ,reprezentand un grad de realizare de 52.43 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	7936500	4161318
Sectiunea functionare	260000	132383
Sectiunea de dezvoltare:	7676500	4028935
Cheltuieli transferuri 55	3500	3500
Cheltuieli investitii	7673000	4025435

• Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 705500 lei , din care s-a cheltuit suma de 641775 lei ,reprezentand un grad de realizare de 90.97 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	705500	641775
Drumuri si poduri total	705500	705119
Plati efec ani precedentii	0	-63344
Sectiunea de functionare	178500	178500
Sectiunea de dezvoltare	527000	526619

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2024

Excedentul bugetului local realizat la 30.06.2024 este de 521086 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 457742 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 63344 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 30.06.2024 (anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 95 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 1900 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	2000	1900
2.	Venituri NEFISCALE	2000	1900

CHELTUIELI:

La data 30.06.2024 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei, fata de 2000 lei, prevazute in buget, respectiv 0%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de functionare:		
-cheltuieli materiale	2000	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii :

– sectiunea de dezvoltare la data de 30.06.2024 este de 458 lei.

-Plati restante furnizori la 30.06.2024 in valoare de - 4286193 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2024. (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 30.06.2024 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 26.77 %;

2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 70.13 %;

3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 26.96 %;

4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 12.88 %;

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 perioada de raportare - 34.57 %;

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 - 0.78.

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 – 1308156,35

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți in perioada de raportare – 0 %;
2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți in perioada de raportare – 37.63%
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți in perioada de raportare – 62.37 %
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 457742.03 .
6. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 63344.

INITIATOR PROIECT
PRIMAR,
DANIEL FLORIN PARASCHIV

Avizat pentru legalitate,
Secretar general comuna Frâncești
Elena Gabriela Lazăr

**RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL
INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA
30.06.2024**

Urmare adresei nr. VLG STZ.13126/31.07.2024, inregistrata la noi sub. nr.7884/02.08.2024 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale a fost initiat proiectul de hotarare privind aprobarea executiei bugetare la 30.06.2024

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 I:

-sa nu inregistreze plati restante;

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

**Cap.1. Executia bugetului local la 30.06.2024
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

VENITURI:

In anul fiscal 2024, trimestrul II 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 ;

- înregistrarea modificărilor intervenite în registrul rol și în evidența matricolă a persoanelor fizice și juridice cu privire la clădiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum și alte impozite și taxe locale; formulate asupra cuantumului impozitelor și taxelor; aplicarea prevederilor legale pentru stingerea creanțelor datorate de persoanele fizice și juridice care nu achită în mod voluntar obligațiile fiscale;
- soluționarea operativă și imediată a tuturor cererilor și solicitărilor pentru eliberarea certificatelor fiscale și a altor documente necesare instrinării, ipotecării imobilelor, terenurilor, mijloacelor de transport deținute de persoanele fizice și juridice.

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Franțești la 30.06.2024 veniturile totale au fost realizate în procent de 53.44 % (prevăzut în buget 18212800 lei și s-au realizat 9733060 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim II	Incasari realizate trimestru II
1	Venituri totale	18212800	9733060
2	Venituri proprii	2265800	2501204
3	Venituri curente	5699800	4915471
3.1	Venituri fiscale	5344800	4751049
3.2	Venituri nefiscale	355000	164422
4	Sume defalcate din T.V.A.	3207000	2360359
5	Subvenții	12444000	4748589

Situația veniturilor proprii pe principalele surse de venit se prezintă astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote și sume	1184000	1370328
2	Impozite și taxe de la populație	454800	661335
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activități	356000	316679
4	Alte impozite și taxe	25000	25321
6	Venituri prestări servicii	55000	8983
7.	Amenzi, penalități	100000	118558

CHELTUIELI:

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate și structurate având în vedere asigurarea funcționalității tuturor sectoarelor bugetare și în funcție de priorități pentru finanțarea unor acțiuni și proiecte derulate în interesul comunității locale, respectându-se principiul bunei gestiuni financiare.

Plățile au fost efectuate în limita creditelor bugetare, pe destinațiile stabilite, respectându-se reglementările Legii 500/2002 și OMFP nr. 1792/2002, de aprobare a Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plată a

cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea angajamentelor bugetare și legale.

Sumele aprobate la partea de cheltuieli, prin buget, în cadrul cărora s-au angajat, ordonat, și lichidat plăți au reprezentat limite maxime care nu pot fi depășite. Angajarea cheltuielilor din buget s-au făcut numai în limita creditelor bugetare aprobate.

La data 30.06.2024 s-au înregistrat plăți nete în valoare de 9211974 din care (primarie -9014135 ,scoala -197839) lei, față de prevedere 18212800 din care (primarie -17688000, scoala -524800 lei) prevăzute în buget .

Pe secțiuni situația se prezintă astfel:

La secțiunea funcționare s-au înregistrat plăți nete în valoare de 3466893 lei, față de 4350400 lei prevăzute în buget, respectiv 79.69 % .

La secțiunea dezvoltare s-au înregistrat plăți nete în valoare de 5745081 lei, față de 13862400 lei prevăzute în buget, respectiv 41.44 %.

• Capitolul 51.02 „Autorități publice și acțiuni externe ”

La data de 30.06.2024 au fost prevăzute în buget, credite în valoare de 5284900 lei, din care plăți efectuate suma 1895420 lei, reprezentând un grad de realizare de 35.86 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plăți efectuate
Cheltuieli efective	5284900	1895420
1. Autorități publice și acțiuni externe din care:	5284900	1895420
Secțiunea funcționare:	1392510	1142170
Cheltuieli de personal	1087110	990846
Cheltuieli materiale	305400	151324
Plăți efective anii precedenți	-14610	-40962
Secțiunea dezvoltare (transferuri)	1907000	794211
Active nefinanciare 71	496000	123210
Cheltuieli transferuri 55	5000	1800
Proiecte PNRR-asistentă	1239000	669201
Proiecte PNRR-imprumut	2167000	0

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevăzut în buget la 30.06.2024 credite în valoare 33000 lei, și s-au efectuat plăți în suma de 14784 lei, reprezentând un grad de realizare de 44.80 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plăți efectuate
Fond de rezerva bugetară la dispoziția autorităților	33000	14784

locale		
--------	--	--

•

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

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 10000 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	10000	0
Sectiunea funcnionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 1814800 lei, din care plati efectuate in suma de 197839 lei, reprezentand un grad de realizare de 10.90 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective		
Invatamant	1814800	197839
Sectiunea de functionare:	530800	197839
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	225000	67877
Ajutoare sociale 57	305800	129962
Sectiunea de dezvoltare	1284000	0
71	2000	0
60	1282000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare 36000 lei, din care plati efective in suma de 28488 lei, reprezentand un grad de realizare de 79.13%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
Sectiunea de functionare:	36000	28488
Cheltuieli de personal	36000	28488
Cheltuieli materiale	0	0

Capitulul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 130000 lei, din care plati efective in suma de 37637 lei, reprezentand un grad de realizare de 28.95 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	130000	37637
	50000	36489
Sectiunea de functionare:		
Cheltuieli de personal 670302	44000	35576
Cheltuieli materiale 670302	5000	0
Cheltuieli materiale 670307	1000	913
	80000	1148
Alte cheltuieli		
Sprijin sport 670501/ 675911	30000	1148
Sprijin culte 675000/675912	50000	0
Sectiunea de dezvoltare	0	0
670501/710130	0	0

• Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 1648000 lei, din care plati efectuate in suma de 1639154 lei, reprezentand un grad de realizare de 99.46 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	1648000	1639154
Sectiunea de functionare:	539000	533755
Cheltuieli de personal 680502	539000	533755
Ajutor social	1109000	1105399
Ajutor social indemn 680502	1083000	1082039
Ajutor social incalzire 681501	26000	23360

• Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 614100 lei , din care plati in suma de 595560 lei , reprezentand un grad de realizare de 96.98 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	614100	595560
Sectiunea de functionare:	146200	136899
Cheltuieli materiale 700602	140000	131817
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	6200	5082
Sectiunea de dezvoltare	465500	456261
Cheltuieli 700501	455500	455483
Cheltuieli 700700	10000	778

Cheltuieli 700501/55.01.42	transferuri	2400	2400
--------------------------------------	--------------------	------	------

•

• **Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”**

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 7936500 lei , din care s-a cheltuit suma de 4161318 lei ,reprezentand un grad de realizare de 52.43 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	7936500	4161318
Sectiunea functionare	260000	132383
Sectiunea de dezvoltare:	7676500	4028935
Cheltuieli transferuri 55	3500	3500
Cheltuieli investitii	7673000	4025435

• **Capitolul 84.02 „ Transporturi”**

S-au prevazut in buget la 30.06.2024 credite in valoare de 705500 lei , din care s-a cheltuit suma de 641775 lei ,reprezentand un grad de realizare de 90.97 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	705500	641775
Drumuri si poduri total	705500	705119
Plati efec ani precedentii	0	-63344
Sectiunea de functionare	178500	178500
Sectiunea de dezvoltare	527000	526619

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2024

Excedentul bugetului local realizat la 30.06.2024 este de 521086 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 457742 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 63344 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 30.06.2024 (anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 95 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 1900 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	2000	1900

2.	Venituri NEFISCALE	2000	1900
----	--------------------	------	------

CHELTUIELI:

La data 30.06.2024 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei, fata de 2000 lei, prevazute in buget, respectiv 0%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de functionare:		
-cheltuieli materiale	2000	0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii :

- sectiunea de dezvoltare la data de 30.06.2024 este de 458 lei.
- Plati restante furnizori la 30.06.2024 in valoare de - 4286193 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2024. (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 30.06.2024 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 26.77 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 70.13 %;
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 26.96 %;
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 12.88 %;
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 - 34.57 %;

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 - 0.78.

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 – 1308156,35

CHELTUIELI :

7. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare – 0 %;

8. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare – 37.63%

9. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 62.37 %

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 457742.03 .

12. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 63344.

PRIMAR,
DANIEL FLORIN PARASCHIV