



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 31.03. 2024

Consiliul local Frâncești, judetul Valcea intrunit in sedinta extraordinara in data de 31.05.2024, 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 mai, iunie si iulie 2024 ;

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 31.03.2024, inregistrată sub numarul 4815 din 10.05.2024;

-raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2024, inregistrat sub nr. 4816 din 10.05.2024 ;

-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 –7887 din 30.04.2024, inregistrată la Primaria francesti sub numarul 4798 din 10.05.2024 transmisa de catre Administratia Judeteana a

Finanțelor Publice Valcea prin care au fost comunicați 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 31 martie 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. 4818 din 10.05.2024;

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 instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31.03.2024, 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 : 10.05.2024

INITIATOR PROIECT,
PRIMAR
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
Secretar general UAT Frâncești
ELENA GABRIELA LAZĂR

**RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL
INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA
31.03.2024**

In urma adresei nr. VLG STZ.7887/30.04.2024, inregistrata la noi sub. nr.4798/10.05.2024 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale

Avand in vedere prevederile art.57, al.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 31.03.2024
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

VENITURI:

In anul fiscal 2024, trimestrul I compartimentul impozite si taxe si-a intensificat actiunile cu prioritate in urmatoarele directii :

- asigurarea transparentei procesului fiscal prin intermediul afisajului in locurile publice pentru a oferi contribuabililor informatiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare, momentul platii , facilitati fiscale, sanctiuni si accesorii pentru neplata in termen a obligatiilor fiscale;
- stabilirea, urmarirea, constatarea, controlul si incasarea impozitelor si taxelor locale inclusiv a dobinzilor si penalitatilor de intarziere datorate pentru neplata in termen, precum si a amenzilor, cheltuielilor de judecata datorate de persoanele fizice si juridice in conformitate cu legile si hotaririle in vigoare ;
- inregistrarea modificarilor intervenite in registrul rol si in evidenta matricola a persoanelor fizice si juridice cu privire la cladiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum si alte impozite si taxe locale; formulate asupra cuantumului impozitelor si taxelor; aplicarea prevederilor legale pentru stingerea creantelor datorate de persoanele fizice si juridice care nu achita in mod voluntar obligatiile fiscale;

- solutionarea operativa si imediata a tuturor cererilor si solicitarilor pentru eliberarea certificatelor fiscale si a altor documente necesare instrinarii, ipotecarii imobilelor, terenurilor, mijloacelor de transport detinute de persoanele fizice si juridice.

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Francesti la 31.03.2024 veniturile totale au fost realizate in procent de 37.72 % (prevazut in buget 8899600 lei si s-au realizat 3356689 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim I	Incasari realizate trimestru I
1	Venituri totale	8899600	3356689
2	Venituri proprii	1465000	1455025
3	Venituri curente	3184600	2725974
3.1	Venituri fiscale	2929600	2632549
3.2	Venituri nefiscale	255000	93425
4	Sume defalcate din T.V.A.	1495000	1233302
5	Subventii	5646000	561715

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	503000	56556
2	Impozite si taxe de la populatie	483000	552792
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	299000	253801
4	Alte impozite si taxe	25000	6789
6	Venituri prestari servicii	55000	4565
7.	Amenzi, penalitati	100000	71522

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 31.03.2024 s-au inregistrat plati nete in valoare de 2191701 din care (primarie -2137447 ,scoala -54254) lei, fata de prevedere 8899600 din care (primarie - 8758000, scoala -141600 lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1570827 lei, fata de 2086900 lei prevazute in buget, respectiv 75.27 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 620874 lei, fata de 6812700 lei prevazute in buget, respectiv 9.11 %.

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

La data de 31.03.2024 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 4187000 lei, din care plati efectuate suma 627288 lei, reprezentand un grad de realizare de 14.98 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	4187000	627288
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	4187000	627288
Sectiunea functionare:	761710	558637
Cheltuieli de personal	589490	488204
Cheltuieli materiale	172220	70433
Plati efec anii precedentii	-14610	-14605
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	1273000	83256
Active nefinanciare 71	466000	81456
Cheltuieli transferuri 55	5000	1800
Proiecte PNRR-asistenta	802000	0
Proiecte PNRR-imprumut	2167000	0

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 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 31.03.2024 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 31.03.2024 credite in valoare de 784600 lei, din care plati efectuate in suma de 54254 lei, reprezentand un grad de realizare de 6.91 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective		
Invatamant	784600	54254
Sectiunea de functionare:	141600	54254
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	112500	28708
Ajutoare sociale 57	29100	25546
Sectiunea de dezvoltare	643000	0
71	2000	0
60	641000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare 18000 lei, din care plati efective in suma de 13249 lei, reprezentand un grad de realizare de 73.61%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
Sectiunea de functionare:	18000	13249
Cheltuieli de personal	18000	13249
Cheltuieli materiale	0	0

Capitulul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 108500 lei, din care plati efective in suma de 18448 lei, reprezentand un grad de realizare de 17.00 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	108500	18448
Sectiunea de functionare:	28500	18448
Cheltuieli de personal 670302	21500	17300
Cheltuieli materiale 670302	5000	0
Cheltuieli materiale 670307	2000	0
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 31.03.2024 credite in valoare de 830000 lei, din care plati efectuate in suma de 798310 lei, reprezentand un grad de realizare de 96.18 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	830000	798310
Sectiunea de functionare:	830000	798310
Cheltuieli de personal 680502	269000	253541
Ajutor social	561000	544769
Ajutor social indemn 680502	543000	529249
Ajutor social incalzire 681501	18000	15520

• Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 299900 lei , din care plati in suma de 78341 lei , reprezentand un grad de realizare de 26.12 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	299900	78341
Sectiunea de functionare:	83700	77563
Cheltuieli materiale 700602	80500	75022
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	3200	2541
Sectiunea de dezvoltare	216200	778
Cheltuieli 700501	205000	0
Cheltuieli 700700	10000	778
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.42	1200	0

- **Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 2096500 lei , din care s-a cheltuit suma de 595026 lei ,reprezentand un grad de realizare de 28.38 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	2096500	595026
Sectiunea functionare	110000	64971
Sectiunea de dezvoltare:	1986500	530055
Cheltuieli transferuri 55	3500	0
Cheltuieli investitii	1983000	530055

- **Capitolul 84.02 „ Transporturi”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 577000 lei , din care s-a cheltuit suma de 6785 lei ,reprezentand un grad de realizare de 28.38 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	577000	6785
Drumuri si poduri total	577000	6785
Sectiunea de functionare	50000	0
Sectiunea de dezvoltare	527000	6785

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2024

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2024 este de 1165245 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 1164988 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 257 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2024 (anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 30 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 600 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	2000	600
2.	Venituri NEFISCALE	2000	600

CHELTUIELI:

La data 31.03.2024 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 dezvoltare:		
-cheltuieli materiale	2000	0

EXCEDENT

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

– sectiunea de dezvoltare la data de 31.03.2024 este de 458 lei.

-Plati restante furnizori la 31.03.2024 in valoare de - 224585 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2024. (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 31.03.2024 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 9.23 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 41.74 %;
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 46.52 %;
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 29.68 %;
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 - 61.21 %;
- 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 - 0.67.

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 – 1244313.99

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare – 0 %;
2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare – 71.67%
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 28.33 %
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 320873.50 %.
6. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 1570827.15%

INITIATOR PROIECT,
PRIMAR
DANIEL FLORIN PARASCHIV

Avizat pentru legalitate,
Secretar general comuna Frâncești
Elena Gabriela Lazăr

REFERAT DE APROBARE

RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA 31.03.2024

In urma adresei nr. VLG STZ.7887/30.04.2024, inregistrata la noi sub nr.4798/10.05.2024 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale

Avand in vedere prevederile art.57, al.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 31.03.2024 (anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2024, trimestrul I compartimentul impozite si taxe si-a intensificat actiunile cu prioritate in urmatoarele directii :

- asigurarea transparentei procesului fiscal prin intermediul afisajului in locurile publice pentru a oferi contribuabililor informatiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare, momentul platii , facilitati fiscale, sanctiuni si accesorii pentru neplata in termen a obligatiilor fiscale;
- stabilirea, urmarirea, constatarea, controlul si incasarea impozitelor si taxelor locale inclusiv a dobinzilor si penalitatilor de intarziere datorate pentru neplata in

termen, precum si a amenzilor, cheltuielilor de judecata datorate de persoanele fizice si juridice in conformitate cu legile si hotaririle in vigoare ;

- inregistrarea modificarilor intervenite in registrul rol si in evidenta matricola a persoanelor fizice si juridice cu privire la cladiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum si alte impozite si taxe locale; formulate asupra cuantumului impozitelor si taxelor; aplicarea prevederilor legale pentru stingerea creantelor datorate de persoanele fizice si juridice care nu achita in mod voluntar obligatiile fiscale;
- solutionarea operativa si imediata a tuturor cererilor si solicitarilor pentru eliberarea certificatelor fiscale si a altor documente necesare instrinarii, ipotecarii imobilelor, terenurilor, mijloacelor de transport detinute de persoanele fizice si juridice.

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Francesti la 31.03.2024 veniturile totale au fost realizate in procent de 37.72 % (prevazut in buget 8899600 lei si s-au realizat 3356689 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim I	Incasari realizate trimestru I
1	Venituri totale	8899600	3356689
2	Venituri proprii	1465000	1455025
3	Venituri curente	3184600	2725974
3.1	Venituri fiscale	2929600	2632549
3.2	Venituri nefiscale	255000	93425
4	Sume defalcate din T.V.A.	1495000	1233302
5	Subventii	5646000	561715

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	503000	56556
2	Impozite si taxe de la populatie	483000	552792
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	299000	253801
4	Alte impozite si taxe	25000	6789
6	Venituri prestari servicii	55000	4565
7.	Amenzi, penalitati	100000	71522

CHELTUIELI:

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate si structurate avand in vedere asigurarea functionalitatii tuturor sectoarelor bugetare si in functie de prioritati pentru finantarea unor actiuni si proiecte derulate in interesul comunitatii locale, respectandu-se principiul bunei gestiuni financiare.

Platile au fost efectuate in limita creditelor bugetare, pe destinatiile stabilite, respectandu-se reglementarile Legii 500/2002 si OMFP nr. 1792/2002, de aprobare a

Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plată a cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea angajamentelor bugetare și legale.

Sumele aprobate la partea de cheltuieli, prin buget, in cadrul carora s-au angajat, ordonantat, si lichidat plati au reprezentat limite maxime care nu pot fi depasite. Angajarea cheltuielilor din buget s-au facut numai in limita creditelor bugetare aprobate.

La data 31.03.2024 s-au inregistrat plati nete in valoare de 2191701 din care (primarie -2137447 ,scoala -54254) lei, fata de prevedere 8899600 din care (primarie - 8758000, scoala -141600 lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1570827 lei, fata de 2086900 lei prevazute in buget, respectiv 75.27 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 620874 lei, fata de 6812700 lei prevazute in buget, respectiv 9.11 %.

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

La data de 31.03.2024 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 4187000 lei, din care plati efectuate suma 627288 lei, reprezentand un grad de realizare de 14.98 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	4187000	627288
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	4187000	627288
Sectiunea functionare:	761710	558637
Cheltuieli de personal	589490	488204
Cheltuieli materiale	172220	70433
Plati efec anii precedentii	-14610	-14605
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	1273000	83256
Active nefinanciare 71	466000	81456
Cheltuieli transferuri 55	5000	1800
Proiecte PNRR-asistenta	802000	0
Proiecte PNRR-imprumut	2167000	0

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 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 31.03.2024 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 funcrionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 784600 lei, din care plati efectuate in suma de 54254 lei, reprezentand un grad de realizare de 6.91 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective		
Invatamant	784600	54254
Sectiunea de functionare:	141600	54254
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	112500	28708
Ajutoare sociale 57	29100	25546
Sectiunea de dezvoltare	643000	0
71	2000	0
60	641000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare 18000 lei, din care plati efective in suma de 13249 lei, reprezentand un grad de realizare de 73.61%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
Sectiunea de functionare:	18000	13249
Cheltuieli de personal	18000	13249
Cheltuieli materiale	0	0

Capitulul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 108500 lei, din care plati efective in suma de 18448 lei, reprezentand un grad de realizare de 17.00 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	108500	18448
Sectiunea de functionare:	28500	18448
Cheltuieli de personal 670302	21500	17300
Cheltuieli materiale 670302	5000	0
Cheltuieli materiale 670307	2000	0
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 31.03.2024 credite in valoare de 830000 lei, din care plati efectuate in suma de 798310 lei, reprezentand un grad de realizare de 96.18 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	830000	798310
Sectiunea de functionare:	830000	798310
Cheltuieli de personal 680502	269000	253541
Ajutor social	561000	544769
Ajutor social indemn 680502	543000	529249
Ajutor social incalzire 681501	18000	15520

• Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 299900 lei , din care plati in suma de 78341 lei , reprezentand un grad de realizare de 26.12 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	299900	78341
Sectiunea de functionare:	83700	77563
Cheltuieli materiale 700602	80500	75022
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	3200	2541
Sectiunea de dezvoltare	216200	778

Cheltuieli 700501	205000	0
Cheltuieli 700700	10000	778
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.42	1200	0

•

• **Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 2096500 lei , din care s-a cheltuit suma de 595026 lei ,reprezentand un grad de realizare de 28.38 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	2096500	595026
Sectiunea functionare	110000	64971
Sectiunea de dezvoltare:	1986500	530055
Cheltuieli transferuri 55	3500	0
Cheltuieli investitii	1983000	530055

• **Capitolul 84.02 „ Transporturi”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2024 credite in valoare de 577000 lei , din care s-a cheltuit suma de 6785 lei ,reprezentand un grad de realizare de 28.38 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	577000	6785
Drumuri si poduri total	577000	6785
Sectiunea de functionare	50000	0
Sectiunea de dezvoltare	527000	6785

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2024

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2024 este de 1165245 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 1164988 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 257 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2024 (anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 30 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 600 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
----------	--------------------	--------------------------	--------------------

1.	Venituri totale	2000	600
2.	Venituri NEFISCALE	2000	600

CHELTUIELI:

La data 31.03.2024 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 dezvoltare:		
-cheltuieli materiale	2000	0

EXCEDENT

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

- sectiunea de dezvoltare la data de 31.03.2024 este de 458 lei.
- Plati restante furnizori la 31.03.2024 in valoare de - 224585 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2024. (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 31.03.2024 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 9.23 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 41.74 %;
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 46.52 %;
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 29.68 %;
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 - 61.21 %;

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 - 0.67.

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 – 1244313.99

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 – 71.67%

9. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 28.33 %

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 320873.50 %.

12. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 1570827.15%

PRIMAR,
DANIEL FLORIN PARASCHIV