



**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. 2023

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

Văzând ca prin HCL nr. 38/ 2023, domnul consilier \_\_\_a fost ales președinte de ședință pentru perioada mai, iunie si iulie 2023;

Luand in dezbaterere :

-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 31.03.2023, inregistrată sub numarul 4611 din 04.05.2023;

-raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2023, inregistrat sub nr. 4655 din 04.05.2023;

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

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

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

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

- adresa nr. VLG\_STZ – 818-3 din 02.05.2023 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 afișare nr. 4688 din 05.05.2023;

În conformitate cu :

- prevederile art.129 alin.(2) lit.b) și alin. (4) lit.a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.49, alin.12 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului ministrului administrației și internelor și ministrului finanțelor publice nr. 244/2651/2010 pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art.14, art.57 și art 76(1) din Legea 273/2006;

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

#### HOTARARE :

Art.1.-Se aproba executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2023, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotarare.

Art.2.Primarul comunei Frâncești, judetul Vâlcea, va asigura aducerea la îndeplinire 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 la sediul institutiei , si pe site-ul propriu primariafrancesti- valcea.ro, pagina Monitorul Oficial, o va comunica :

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

Frâncești : 04.05.2023

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  
31.03.2023**

In urma adresei nr. VLG STZ.8183/02.05.2023, inregistrata la noi sub. nr.4647/04.05.2023 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale

Avand in vedere prevederile art.57, al.2<sup>1</sup> din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale Ordinului ministrului administratiei si internelor si ministrului finantelor publice nr. 244/2651/2010, pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art.14, art.57 si art 76(1) din Legea 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta trimestrial, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel incat la sfarsitul trimestrului III:

***-sa nu inregistreze plati restante;***

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

**Cap.1. Executia bugetului local la 31.03.2023  
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

**VENITURI:**

In anul fiscal 2023, 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 31.03.2023 veniturile totale au fost realizate in procent de 27.09 % (prevazut in buget 9583660 lei si s-au realizat 2596600 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim IV	Incasari realizate trimestru IV
1	Venituri totale	9583660	2596600
2	Venituri proprii	4547500	1404391
3	Venituri curente	3176000	2530145
3.1	Venituri fiscale	3006000	2475105
3.2	Venituri nefiscale	170000	55040
4	Sume defalcate din T.V.A.	1228000	1125754
5	Subventii	6366000	31804

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	762000	601004
2	Impozite si taxe de la populatie	620000	502201
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	282000	230277
4	Alte impozite si taxe	39000	5159
6	Venituri prestari servicii	15000	5660
7.	Amenzi, penalitati	155000	49380

#### CHELTUIELI:

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

Platile au fost efectuate in limita creditelor bugetare, pe destinatiile stabilite, respectandu-se reglementarile Legii 500/2002 si OMFP nr. 1792/2002, de aprobare a Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonantarea și plată a cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea angajamentelor bugetare și legale.

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

La data 31.03.2023 s-au inregistrat plati nete in valoare de 2596600 din care (primarie -2454438 ,scoala -142162 ) lei, fata de prevedere 9583660 din care (primarie - 9394660, scoala -189000 lei ) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1407389 lei, fata de 1602000 lei prevazute in buget, respectiv 87.85 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1189211 lei, fata de 7792660 lei prevazute in buget, respectiv 15.26 %.

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

La data de 31.03.2023 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 3056340 lei, din care plati efectuate suma 568442 lei, reprezentand un grad de realizare de 18.60 %.

<b>Denumire indicatori</b>	<b>Credite trimestr. cumulate</b>	<b>Plati efectuate</b>
<b>Cheltuieli efective</b>	3056340	568442
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	3056340	568442
<b>Sectiunea functionare:</b>	716340	495112
Cheltuieli de personal	573340	454734
Cheltuieli materiale	143000	40378
<b>Plati efec anii precedentii</b>	0	0
<b>Sectiunea dezvoltare(transferuri)</b>	2340000	73330
Active nefinanciare 71	2326000	65230
Cheltuieli transferuri 55	14000	8100

**Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare 0 lei, si s-au efectuat plati in suma de 0 lei, reprezentand un grad de realizare de 0 %.

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

•

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 0 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	0	0
<b>Sectiunea funcnionare:</b>	0	0
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	0	0

**Capitolul 65.02 „ Invatamant”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 276000 lei, din care plati efectuate in suma de 154663 lei, reprezentand un grad de realizare de 65.04 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	276000	154663
<b>Sectiunea de functionare:</b>	192000	104663
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	98000	22482
Ajutoare sociale 57	22000	10890
Burse 59	72000	71291
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	84000	50000
cheltuieli capital	84000	50000
Proiecte scoala 58	0	0

**Capitolul 66.02 „ Sanatate”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare 17000 lei, din care plati efective in suma de 11850 lei, reprezentand un grad de realizare de 69.70%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
<b>Sectiunea de functionare:</b>	17000	11850
Cheltuieli de personal	17000	11850
Cheltuieli materiale	0	0

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 335660 lei, din care plati efective in suma de 185188 lei, reprezentand un grad de realizare de 55.17 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	335660	185188
	27000	17601
<b>Sectiunea de functionare:</b>		
Cheltuieli de personal 670302	24000	16164
Cheltuieli materiale 670302	0	0
Cheltuieli materiale 670307	3000	1437
<b>Alte cheltuieli</b>	65000	0
Sprijin sport 670501/ 675911	15000	0
Sprijin culte 675000/675912	50000	0
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	243660	167587
670501/710130	243660	167587

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 695660 lei, din care plati efectuate in suma de 676264 lei, reprezentand un grad de realizare de 97.21 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	695660	
<b>Sectiunea de functionare:</b>	267660	263876
Cheltuieli de personal 680502	267660	263876
<b>Ajutor social</b>	428000	412388
Ajutor social indemn 680502	398000	395204
Ajutor social incalzire 681501	30000	17184

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 78000 lei , din care plati in suma de 64400 lei , reprezentand un grad de realizare de 82.56 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	78000	64400
<b>Sectiunea de functionare:</b>	66000	64400
Cheltuieli materiale 700602	63000	61859
705000	0	0
<b>Cheltuieli transferuri</b> 700501/55.01.65	3000	2541
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	12000	0
Cheltuieli 700501	2000	0
Cheltuieli 700700	10000	0

• **Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 4115000 lei , din care s-a cheltuit suma de 898 lei ,reprezentand un grad de realizare de 0.05 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli total</b>	4115000	898
<b>Sectiunea functionare</b>	12000	0
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>	4103000	898
Cheltuieli investitii	4103000	898

• **Capitolul 84.02 „ Transporturi”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 1000000 lei , din care s-a cheltuit suma de 897396 lei ,reprezentand un grad de realizare de 89.74 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli transporturi total</b>		
Drumuri si poduri total	1000000	897396
<b>Sectiunea de functionare</b>	0	0
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	1000000	897396

**EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2023**

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2023 este de 7192 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

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

**Cap. 2**

**Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2023 ( anexa la situatiile financiare trimestriale)**

**VENITURI:**

Veniturile totale au fost realizate in procent de 0.37 % ( prevazut in buget 3000 lei si s-au realizat 1100 lei ).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	3000	1100
2.	Venituri NEFISCALE	3000	1100



## CHELTUIELI:

La data 31.03.2023 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei, fata de 34000 lei, prevazute in buget, respectiv 0%

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>		
Pasuni comunala (83.10)	34000	0
-cheltuieli materiale	34000	0

## EXCEDENT

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

– sectiunea de dezvoltare la data de 31.03.2023 este de 34458 lei.

-Plati restante furnizori la 31.03.2023 in valoare de - 38077 lei.

## INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2023. (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 31.03.2023 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 8.88 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 30.88 %;
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 54.09 %;
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 30.94 %;
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport între venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare – anual - 0;
6. Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate ca raport între 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 între 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 - 70.92 %;
- 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 - 0.65.

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 – 1151302.75

**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 – 53.53%
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 46.47 %
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 37498.95 %.
6. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 0%

INITIATOR PROIECT,  
PRIMAR  
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZEAZA PENTRU LEGALITATE,  
Secretar general UAT Frâncești  
ELENA GABRIELA LAZĂR

**REFERAT DE APROBARE**  
**PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL**  
**INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA**  
**31.03.2023**

In urma adresei nr. VLG STZ.8183/02.05.2023, inregistrata la noi sub. nr.4647/04.05.2023 de la Agenția Națională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor Locale

Avand in vedere prevederile art.57, al.2<sup>1</sup> din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale Ordinului ministrului administratiei si internelor si ministrului finantelor publice nr. 244/2651/2010, pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art.14, art.57 si art 76(1) din Legea 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta trimestrial, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel incat la sfarsitul trimestrului III:

***-sa nu inregistreze plati restante;***

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

**Cap.1. Executia bugetului local la 31.03.2023  
(anexa la situatiile financiare trimestriale)**

**VENITURI:**

In anul fiscal 2023, 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 31.03.2023 veniturile totale au fost realizate in procent de 27.09 % (prevazut in buget 9583660 lei si s-au realizat 2596600 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim IV	Incasari realizate trimestru IV
1	Venituri totale	9583660	2596600
2	Venituri proprii	4547500	1404391
3	Venituri curente	3176000	2530145
3.1	Venituri fiscale	3006000	2475105
3.2	Venituri nefiscale	170000	55040
4	Sume defalcate din T.V.A.	1228000	1125754
5	Subventii	6366000	31804

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	762000	601004
2	Impozite si taxe de la populatie	620000	502201
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	282000	230277
4	Alte impozite si taxe	39000	5159
6	Venituri prestari servicii	15000	5660
7.	Amenzi, penalitati	155000	49380

### CHELTUIELI:

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

Platile au fost efectuate in limita creditelor bugetare, pe destinatiile stabilite, respectandu-se reglementarile Legii 500/2002 si OMFP nr. 1792/2002, de aprobare a Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonantarea și plată a cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea angajamentelor bugetare și legale.

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

La data 31.03.2023 s-au inregistrat plati nete in valoare de 2596600 din care (primarie -2454438 ,scoala -142162 ) lei, fata de prevedere 9583660 din care (primarie - 9394660, scoala -189000 lei ) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1407389 lei, fata de 1602000 lei prevazute in buget, respectiv 87.85 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1189211 lei, fata de 7792660 lei prevazute in buget, respectiv 15.26 %.

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

La data de 31.03.2023 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 3056340 lei, din care plati efectuate suma 568442 lei, reprezentand un grad de realizare de 18.60 %.

<b>Denumire indicatori</b>	<b>Credite trimestr. cumulate</b>	<b>Plati efectuate</b>
<b>Cheltuieli efective</b>	3056340	568442
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	3056340	568442
<b>Sectiunea functionare:</b>	716340	495112
Cheltuieli de personal	573340	454734
Cheltuieli materiale	143000	40378
<b>Plati efec anii precedentii</b>	0	0
<b>Sectiunea dezvoltare(transferuri)</b>	2340000	73330
Active nefinanciare 71	2326000	65230
Cheltuieli transferuri 55	14000	8100

**Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare 0 lei, si s-au efectuat plati in suma de 0 lei, reprezentand un grad de realizare de 0 %.

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

•

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 0 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	0	0
<b>Sectiunea funcnionare:</b>	0	0
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	0	0

**Capitolul 65.02 „ Invatamant”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 276000 lei, din care plati efectuate in suma de 154663 lei, reprezentand un grad de realizare de 65.04 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	276000	154663
<b>Sectiunea de functionare:</b>	192000	104663
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	98000	22482
Ajutoare sociale 57	22000	10890
Burse 59	72000	71291
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	84000	50000
cheltuieli capital	84000	50000
Proiecte scoala 58	0	0

**Capitolul 66.02 „ Sanatate”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare 17000 lei, din care plati efective in suma de 11850 lei, reprezentand un grad de realizare de 69.70%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
<b>Sectiunea de functionare:</b>	17000	11850
Cheltuieli de personal	17000	11850
Cheltuieli materiale	0	0

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 335660 lei, din care plati efective in suma de 185188 lei, reprezentand un grad de realizare de 55.17 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	335660	185188
	27000	17601
<b>Sectiunea de functionare:</b>		
Cheltuieli de personal 670302	24000	16164
Cheltuieli materiale 670302	0	0
Cheltuieli materiale 670307	3000	1437
<b>Alte cheltuieli</b>	65000	0
Sprijin sport 670501/ 675911	15000	0
Sprijin culte 675000/675912	50000	0
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	243660	167587
670501/710130	243660	167587

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 695660 lei, din care plati efectuate in suma de 676264 lei, reprezentand un grad de realizare de 97.21 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	695660	
<b>Sectiunea de functionare:</b>	267660	263876
Cheltuieli de personal 680502	267660	263876
<b>Ajutor social</b>	428000	412388
Ajutor social indemn 680502	398000	395204
Ajutor social incalzire 681501	30000	17184

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

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 78000 lei , din care plati in suma de 64400 lei , reprezentand un grad de realizare de 82.56 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	78000	64400
<b>Sectiunea de functionare:</b>	66000	64400
Cheltuieli materiale 700602	63000	61859
705000	0	0
<b>Cheltuieli transferuri</b> 700501/55.01.65	3000	2541
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	12000	0
Cheltuieli 700501	2000	0
Cheltuieli 700700	10000	0

• **Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 4115000 lei , din care s-a cheltuit suma de 898 lei ,reprezentand un grad de realizare de 0.05 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli total</b>	4115000	898
<b>Sectiunea functionare</b>	12000	0
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>	4103000	898
Cheltuieli investitii	4103000	898

• **Capitolul 84.02 „ Transporturi”**

S-au prevazut in buget la 31.03.2023 credite in valoare de 1000000 lei , din care s-a cheltuit suma de 897396 lei ,reprezentand un grad de realizare de 89.74 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Cheltuieli transporturi total</b>		
Drumuri si poduri total	1000000	897396
<b>Sectiunea de functionare</b>	0	0
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	1000000	897396

**EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2023**

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2023 este de 7192 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

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

**Cap. 2**

**Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2023 ( anexa la situatiile financiare trimestriale)**

**VENITURI:**

Veniturile totale au fost realizate in procent de 0.37 % ( prevazut in buget 3000 lei si s-au realizat 1100 lei ).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	3000	1100
2.	Venituri NEFISCALE	3000	1100

**CHELTUIELI:**

La data 31.03.2023 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei, fata de 34000 lei, prevazute in buget, respectiv 0%



Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
<b>Sectiunea de dezvoltare:</b>		
Pasuni comunala (83.10)	34000	0
-cheltuieli materiale	34000	0

### **EXCEDENT**

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

**– sectiunea de dezvoltare la data de 31.03.2023 este de 34458 lei.**

**-Plati restante furnizori la 31.03.2023 in valoare de - 38077 lei.**

### **INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2023. (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 31.03.2023 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 8.88 %;

2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 30.88 %;

3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 54.09 %;

4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 30.94 %;

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 - 70.92 %;

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 - 0.65.

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 – 1151302.75

**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 – 53.53%
9. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 46.47 %
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 37498.95 %.
12. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate – 0%

PRIMAR,  
DANIEL FLORIN PARASCHIV