



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



PROIECT DE HOTARARE

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor
finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03. 2022

Consiliul local Frâncești, judetul Valcea intrunit in sedinta ordinara in data de 30 iunie 2022, la care participa un numar de _ consilieri din totalul de 15 in functie;

Văzând ca prin hotararea nr. 38/2022, domnul consilier Andreica Constantin a fost ales președinte de ședință;

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 31.03.2022, inregistrată sub numarul 3568/ 03.06.2022 ;

-raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12.2021, inregistrat sub nr. 4888/ 20.05. 2022;

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

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

- Avizul comisiei pentru administratie publică locală, juridică, apărarea ordinii publice si linistii publice, a drepturilor cetatenilor inregistrat sub numarul ____/.2022;

-raportul de avizare a legalitatii proiectului de hotarare inregistrat sub numarul ____/2022, intocmit de secretarul general al comunei Frâncești;

Văzând ca s-au respectat principiile transparente in procesul de elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr. 52/2003 privind transparenta decizionala in administratia publica, proces verbal afisare nr.5411/ 03.06.2022;

In conformitate cu :

- prevederile art.129 alin.(2) lit.b) si alin. (4) lit.a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art.49, alin.12 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;

In temeiul art. 139 alin.(3), art.196 alin. (1) lit.a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare, Consiliul local al comunei Frâncesti, cu un numar de __ voturi ,, pentru, adopta urmatoarea

HOTARARE :

Art.1.-Se propune aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2022,conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotarare.

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

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

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

Frâncesti :03.06.2022

INITIATOR PROIECT,
PRIMAR
PARASCHIV DANIEL FLORIN

VIZAT PENTRU LEGALITATE
Secretar general comuna
ELENA GABRIELA LAZĂR

REFERAT DE APROBARE

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor
finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03. 2022

Avand in vedere raportul compartimentului de specialitate inregistrat sub
numarul 4888 din 20.05.2022 prin care se propune initierea unui proiect de
hotarare cu privire la aprobarea executiei bugetului local al comunei Frâncești la
data de 31.03.2022

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

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

Cap.1. Executia bugetului local la 31.03.2022 (anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2022 ,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 quantumului 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 31.03.2022 veniturile totale au fost realizate in procent de 68.84 % (prevazut in buget 3701000 lei si s-au realizat 2547742 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim I	Incasari realizate trimestru I
1	Venituri totale	3701000	2547742
2	Venituri proprii	639000	792794
3	Venituri curente	2394000	2273906
3.1	Venituri fiscale	2344000	2210340
3.2	Venituri nefiscale	50000	63566
4	Sume defalcate din T.V.A.	896000	796359
5	Subventii	41000	41836

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	858000	683597
2	Impozite si taxe de la populatie	316000	414070
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	268000	308644
4	Alte impozite si taxe	5000	6514
6	Venituri prestari servicii	10000	8617
7.	Amenzi, penalitati	40000	54949

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 31.03.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 1816033 din care (primarie -1772390 ,scoala -43643)lei, fata de prevedere 3701000 din care (primarie -241400, scoala -1287000lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1143163 lei, fata de 1523000 lei prevazute in buget, respectiv 75.06 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 672870 lei , fata de 2178000 lei prevazute in buget , respectiv 30.89 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 31.03.2022 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 750000 lei , din care plati efectuate suma 456835 lei. , reprezentand un grad de realizare de 60.91 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	750000	456835
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	750000	456835
Sectiunea functionare:	655000	446435
Cheltuieli de personal	489000	411284
Cheltuieli materiale	166000	35151
Plati efec anii precedentii	0	0
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	95000	10400
Active nefinanciare 71	80000	0
Cheltuieli transferuri 55	15000	10400

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la.31.03.2022 credite in valoare de 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	0	0

la dispozitia autoritatilor locale		
------------------------------------	--	--

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 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 funcționare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 1287000 lei , din care plati efectuate in suma de 43443 lei , reprezentand un grad de realizare de 3.38 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	1287000	43443
Sectiunea de funcționare:	169000	43243
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	82000	31391
Ajutoare sociale 57	27000	12052
Burse 59	60000	0
Sectiunea de dezvoltare	1118000	200
cheltuieli capital	84000	200
Proiecte scoala	1034000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare 13000 lei, din care plati efective in suma de 9765 lei , reprezentand un grad de realizare de 0.75%.

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

Sectiunea de functionare:	13000	9765
Cheltuieli de personal	13000	9765
Cheltuieli materiale	0	0

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 45000 lei, din care plati efective in suma de 39919 lei, reprezentand un grad de realizare de 88.71 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	45000	39919
	20000	14919
Sectiunea de functionare:		
Cheltuieli de personal 670302	18000	14802
Cheltuieli materiale 670302	0	0
Cheltuieli materiale 670307	2000	117
Cheltuieli materiale 670330	0	0
Alte cheltuieli	25000	25000
Sprijin sport 670501/ 675911	0	0
Sprijin culte 675000/675912	25000	25000
Sectiunea de dezvoltare:	0	0
Active nefinanciare 670307	0	0
Active nefinanciare 670501	0	0

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 31.03.2021 credite in valoare de 593000 lei , din care plati efectuate in suma de 568977 lei , reprezentand un grad de realizare de 95.95 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	593000	568977
Sectiunea de functionare:	223000	215993
Cheltuieli de personal 680502	223000	215993
Ajutor social	370000	352984
Ajutor social indemn 680502	340000	325068
Ajutor social incalzire 681501	30000	27916

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 55000 lei , din care plati in suma de 34624 lei , reprezentand un grad de realizare de 62.95 %.

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

	Cumulate	
Cheltuieli efectiva	55000	34624
Sectiunea de functionare:	48000	34624
Cheltuieli materiale 700602	33000	32083
705000	12000	0
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	3000	2541
Sectiunea de dezvoltare	7000	0
Cheltuieli 700501	2000	0
Cheltuieli 700700	5000	0

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 3000 lei , din care s-a cheltuit suma de 0 lei ,reprezentand un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	3000	0
Sectiunea de functionare:	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	3000	0
Cheltuieli investitii	3000	0

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 955000 lei , din care s-a cheltuit suma de 662270 lei ,reprezentand un grad de realizare de 69.40 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	955000	662270
Drumuri si poduri total	955000	662270
Sectiunea de functionare:	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	955000	662270
Cheltuieli investitii	955000	662270

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2022

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2022 este de 232445 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 232418 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 27 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2022(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 0 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 0 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	2000	0
2.	Venituri NEFISCALE	2000	0

CHELTUIELI:

La data 31.03.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei , fata de 32758 prevazute in buget , respectiv ___0___%

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

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de dezvoltare la data de 31.03.2022 este de 32758 lei.

-Plati restante furnizori la 31.03.2022 in valoare de - 24995 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2022. (conf. Anexa nr.2 din O.M.A.I/M.F.P. 244/2651/2010)

Analiza economică-financiară a activității derulate presupune analizarea și prezentarea indicatorilor prevăzuți în anexa nr. 2 la OMF 244/2010 privind execuția bugetului local la 31.03.2022 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 25.33 %;

2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 36.3 %.

3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare - 67.1 %.

4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate în perioada de raportare -40.27%

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

6. Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate ca raport între veniturile din impozitele pe proprietate încasate și veniturile din impozitele pe proprietate programate în perioada de raportare -0. .

7. Gradul de dependență al bugetului local față de bugetul de stat ca raport între încasări din surse primite de la bugetul de stat și venituri totale încasate în perioada de raportare -0. .

8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate în perioada de raportare - - 81.27 %

9 (a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr.III,IV total încasări venituri fiscale an anterior - 0.55.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.1 .II. și coeficientul stabilit – 782515.96

CHELTUIELI :

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

2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare – 62.95%

3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 37.05 %

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

5. Excedentul/Deficitul sec. de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 731709 0%.

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

Fata de cele prezentate vă propun analizarea și avizarea proiectului de hotărâre în forma prezentată.

PRIMAR,
PARASCHIV DANIEL FLORIN

REFERAT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI
A BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL
DIN VENITURI PROPRII LA 31.03.2022

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

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

Cap.1. Executia bugetului local la 31.03.2022
anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2022 ,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 31.03.2022 veniturile totale au fost realizate in procent de 68.84 % (prevazut in buget 3701000 lei si s-au realizat 2547742 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim I	Incasari realizate trimestru I
1	Venituri totale	3701000	2547742
2	Venituri proprii	639000	792794
3	Venituri curente	2394000	2273906
3.1	Venituri fiscale	2344000	2210340
3.2	Venituri nefiscale	50000	63566
4	Sume defalcate din T.V.A.	896000	796359
5	Subventii	41000	41836

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	858000	683597
2	Impozite si taxe de la populatie	316000	414070
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	268000	308644
4	Alte impozite si taxe	5000	6514
6	Venituri prestari servicii	10000	8617
7.	Amenzi, penalitati	40000	54949

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 31.03.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 1816033 din care (primarie -1772390 ,scoala -43643)lei, fata de prevedere 3701000 din care (primarie -241400, scoala -1287000lei) prevazute in buget .

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 1143163 lei, fata de 1523000 lei prevazute in buget, respectiv 75.06 % .

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 672870 lei , fata de 2178000 lei prevazute in buget , respectiv 30.89 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 31.03.2022 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 750000 lei , din care plati efectuate suma 456835 lei. , reprezentand un grad de realizare de 60.91 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	750000	456835
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	750000	456835
Sectiunea functionare:	655000	446435
Cheltuieli de personal	489000	411284
Cheltuieli materiale	166000	35151
Plati efec anii precedentii	0	0
Sectiunea dezvoltare(transferuri)	95000	10400
Active nefinanciare 71	80000	0
Cheltuieli transferuri 55	15000	10400

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevazut in buget la.31.03.2022 credite in valoare de 0 lei , si s-au efectuat plati in suma de 0 lei , reprezentand un grad de realizare de 0 %.

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

	cumulate	
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	0	0

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala „

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 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 functionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 1287000 lei , din care plati efectuate in suma de 43443 lei , reprezentand un grad de realizare de 3.38 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efective	0	0
Invatamant	1287000	43443
Sectiunea de functionare:	169000	43243
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	82000	31391
Ajutoare sociale 57	27000	12052
Burse 59	60000	0
Sectiunea de dezvoltare	1118000	200
cheltuieli capital	84000	200
Proiecte scoala	1034000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare 13000 lei, din care plati efective in suma de 9765 lei , reprezentand un grad de realizare de 0.75%.

Denumire indicatori	Credite	Plati efectuate
----------------------------	----------------	------------------------

	trimestr. cumulate	
I. Sanatate, din care	0	0
Sectiunea de functionare:	13000	9765
Cheltuieli de personal	13000	9765
Cheltuieli materiale	0	0

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 45000 lei, din care plati efective in suma de 39919 lei, reprezentand un grad de realizare de 88.71 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	45000	39919
Sectiunea de functionare:	20000	14919
Cheltuieli de personal 670302	18000	14802
Cheltuieli materiale 670302	0	0
Cheltuieli materiale 670307	2000	117
Cheltuieli materiale 670330	0	0
Alte cheltuieli	25000	25000
Sprijin sport 670501/ 675911	0	0
Sprijin culte 675000/675912	25000	25000
Sectiunea de dezvoltare:	0	0
Active nefinanciare 670307	0	0
Active nefinanciare 670501	0	0

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 31.03.2021 credite in valoare de 593000 lei , din care plati efectuate in suma de 568977 lei , reprezentand un grad de realizare de 95.95 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	593000	568977
Sectiunea de functionare:	223000	215993
Cheltuieli de personal 680502	223000	215993
Ajutor social	370000	352984
Ajutor social indemn 680502	340000	325068
Ajutor social incalzire 681501	30000	27916

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 55000 lei , din care plati in suma de 34624 lei , reprezentand un grad de realizare de 62.95 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli efectiva	55000	34624
Sectiunea de functionare:	48000	34624
Cheltuieli materiale 700602	33000	32083
705000	12000	0
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	3000	2541
Sectiunea de dezvoltare	7000	0
Cheltuieli 700501	2000	0
Cheltuieli 700700	5000	0

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 3000 lei , din care s-a cheltuit suma de 0 lei ,reprezentand un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli total	3000	0
Sectiunea de functionare:	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	3000	0
Cheltuieli investitii	3000	0

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 31.03.2022 credite in valoare de 955000 lei , din care s-a cheltuit suma de 662270 lei ,reprezentand un grad de realizare de 69.40 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Cheltuieli transporturi total	955000	662270
Drumuri si poduri total	955000	662270
Sectiunea de functionare:	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	955000	662270
Cheltuieli investitii	955000	662270

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2022

Excedentul bugetului local realizat la 31.03.2022 este de 232445 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 232418 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 27 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 31.03.2022(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 0 % (prevazut in buget 2000 lei si s-au realizat 0 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	2000	0
2.	Venituri NEFISCALE	2000	0

CHELTUIELI:

La data 31.03.2022 s-au inregistrat plati nete in valoare de 0 lei , fata de 32758 prevazute in buget , respectiv ___0___%

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

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de dezvoltare la data de 31.03.2022 este de 32758 lei.

-Plati restante furnizori la 31.03.2022 in valoare de - 24995 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2022. (conf. Anexa nr.2 din O.M.A.I/M.F.P. 244/2651/2010)

Analiza economică-financiară a activității derulate presupune analizarea și prezentarea indicatorilor prevăzuți în anexa nr. 2 la OMF 244/2010 privind execuția bugetului local la 31.03.2022 după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - 25.33 %;

2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate în perioada de raportare 36.3 %.

3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 67.1 %.

4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate în perioada de raportare -40.27%

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

6. Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate ca raport între veniturile din impozitele pe proprietate încasate și veniturile din impozitele pe proprietate programate în perioada de raportare -0. .

7. Gradul de dependență al bugetului local față de bugetul de stat ca raport între încasări din surse primite de la bugetul de stat și venituri totale încasate în perioada de raportare -0. .

8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate în perioada de raportare - 81.27 %

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr.III,IV total încasări venituri fiscale an anterior - 0.55.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.I .II. și coeficientul stabilit – 782515.96

CHELTUIELI :

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

8. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare – 62.95%

9. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare – 37.05 %

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

11. Excedentul/Deficitul sec. de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate 731709 0%.

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

Fată de cele prezentate vă propun inițierea unui proiect de hotărâre în acest sens,

Compartiment Contabilitate
Antonie Luminita

**ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRANCESTI**

**APROBAT
PRIMAR,
PARASCHIV DANIEL-FLORIN**

NR.4891/20.05.2022

Raport de specialitate

La Proiectul de hotarare cu privire la aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.03.2022

Conform art.14,art.57 si art.76 indice 1 alin.1, din Legea 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta trimestrial, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor intocmite pe cele doua sectiuni,cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor.

Prin adresa nr. VLG_STZ -7290/02.05.2022 inregistrata la noi cu nr 4290/04.05.2022 ,Administratia Judeteana a Finantelor Publice Valcea ne-a comunicat indicatorii prevazuti in anexa nr.2 la Ordinul Ministerului Administratiei si Internelor si Ministerului Finantelor Publice nr.244/2651/2010 privind executia bugetului local la 31 martie 2022.

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

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