JUDEŢUL VÂLCEA
COMUNA SIRINEASA
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA NR. 20
Privind aprobarea executiei bugetului local al comunei Sirineasa la 31.12.2016.

Consiliul Local al comunei Sirineasa întrunit în şedinţa ordinara din data de 30.05.2017...., la care participa un numar de ...11..... consilieri din totalul de 11 consilieri în funcţie;

Văzând că prin hotărârea nr.10/14.03.2017 a consiliului local, domnul consilier BIBGAN GHEORGHE a fost ales preşedinte de şedinţă;

Luând în dezbatere:

- proiectul de hotarare;
- expunerea de motive a primarului comunei Sirineasa, privind aprobarea executiei bugetului local la 31.12.2016, inregistrata sub nr.2463 din25.05.2017
- raportul de specialitate privind aprobarea executiei bugetului local la 31.12.2016 inregistrat sub nr2464. din25.05.2017
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizează favorabil proiectul de hotărâre, înregistrat sub nr.2505. din 26.05.2017 .
- raportul de avizare a legalităţii proiectului de hotărâre înregistrat sub nr.2506.. din 26.05.2017, întocmit de secretarul comunei;

Vazand ca s-au respectat principiile transparentei in procesul de elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr.52/2003 privind transparenta decizionala in administratia publica;

În conformitate cu prevederile art.36, alin.(4), litera (a) din Legea nr.215/2001, privind administraţia publica locala–republicată, cu modificările şi completările ulterioare;

În temeiul art.45 din Legea nr.215/2001privind administraţia publica locala - republicată, cu modificările ulterioare, cu un număr de 11...voturi pentru, adopta următoarea :

HOTARÂRE

Art.1 Se aproba executia bugetului local al comunei Sirineasa la 31.12.2016, conform anexei, care face parte integranta din prezenta hotărâre .

Art.2 Prezenta hotarare se va comunica Instituţiei Prefectului-judeţului Vâlcea, primarului comunei Sirineasa si va fi adusa la cunostinta publica prin afisare.

Președinte de ședință,
Ch. Bizgan

Sirineasa 30.05.2017

Initiator,

Streinu Ion

Vizat pentru legalitate
Secretar
Lungan Gheorghe

ROMÂNIA JUDEȚUL VÂLCEA PRIMĂRIA COM. SIRINEASA

CONSILIUL LOCAL SIRINEASA

Anexa la H.C.L. nr..... din 30.05.2017

RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL
LA 31.12.2016

In conformitate cu prevederile art.49, al.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, 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 anului:

-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 fi mai mare decat 0.

Cap.1. Executia bugetului local la 31.12.2016(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2016, 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;
- -solutionarea operativa a obiectiunilor ,contestatiilor si plingerilor 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 Sirineasa la 31.12.2016 veniturile totale s-au realizat in suma de ***6636736,00*** lei.
Situatia realizarii veniturilor pe principalele surse de venit se prezinta astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi Definitive	Incasari realizate
1	Cote si sume	554470	533200
1.1	Cote defalcate din impozitul pe venit	105000	103613
1.2	Sume alocate din cote defalcate	449470	429587
2.	Impozite si taxe pe proprietate, din care :	203500	187218
2.1	Impozite si taxe pe cladiri	95000	79870
2.2	Impozit si taxa pe teren	106500	102540
3.	Sume defalcate din tva	2060570	2038594
3.1	Sume defalcate din tva cheltuieli descentralizate	1612000	1590024
3.2	Sume defalcate din tva pentru drumuri	23570	23570
3.3	Sume defalcate din tva pentru echilibrare	425000	425000
4.	Impozit mijloace de transport	50000	74578
5.	Venituri din concesiuni si inchirieri	60000	54968
6.	Venituri din prestari servicii	37000	0
7.	Taxe extrajudiciare de timbru	2000	1902
8.	Venituri din amenzi	64900	33976
9.	Alte venituri	104000	33101
10.	Subventii de la bugetul de stat	3864600	3516406
10.1	Subventii ajutor incalzire	33000	25109
10.2	Subventii pentru sanatate	28600	27788
10.3	Finantare PNDL	3772000	3446854
11.	Subventii alte administratii	1900	1699
11.1	Subventii bug CJ Valcea ces	1900	1699
12.	Sume primite in contul platilor	200000	158148

CHELTUIELI:

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate si structurate avand in vedere asigurarea functionalitatii tututror 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, ordonanţarea şi plată a cheltuielilor instituţiilor publice, precum şi organizarea angajamentelor bugetare şi 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 31.12.2016 s-au inregistrat plati nete in valoare de **6849430** lei;
Pe capitole situatia se prezinta astfel:

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe "

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	1342450	1171824
Sectiunea de functionare:	762950	659180
Cheltuieli de personal	391000	379665
Cheltuieli materiale	371950	279515
Sectiunea dezvoltare:	579500	512644
Active nefinanciare	579500	512644

Capitolul 65.02 „ Invatamant"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Invatamant	1047900	995825
Sectiunea de functionare:	847900	838963
Cheltuieli de personal	748000	744843
Cheltuieli materiale	90000	89921
Ajutoare sociale	3900	1699
Sectiunea de dezvoltare:	200000	156862
Finantarea UE	200000	156862

Capitolul 66.02 „ Sanatate"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	28600	27788
Sectiunea de functionare:	28600	27788
Cheltuieli de personal	28600	27788

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie"

Denumire indicatori	Credite trimestriale cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care :	**142700**	**99783**
Sectiunea de functionare:	142700	**99783**
Cheltuieli de personal	29200	28091
Cheltuieli materiale	43500	22374
Alte cheltuieli	70000	49318

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Asistenta sociala	904000	851564
Sectiunea de functionare:	904000	851564
Cheltuieli de personal	545200	499779
Ajutor social	358800	351785
Ajutor social in numerar	358800	351785

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape:	227300	190014
Sectiunea de functionare:	220300	190014
Cheltuieli de personal	150300	141042
Cheltuieli materiale	70000	48972
Sectiunea de dezvoltare:	7000	0
Transferuri	7000	0

Capitolul 84.02 „ Transporturi"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Drumuri si poduri	3812000	3499070
Sectiunea de functionare:	**40000**	**40000**
Cheltuieli materiale	40000	40000
Sectiunea de dezvoltare:	**3772000**	**3459070**
Cheltuieli de capital	3772000	3459070

Excedentul bugetului local realizat la 31.12.2016 este de ***69320,00*** lei, din care:
- Excedent sectiunea de functionare: 69320,00 lei;
- Excedent sectiunea de dezvoltare: 0 lei;

PLATI RESTANTE:

Platile restante sunt in suma de 61517 lei, dupa cum urmeaza:
- Plati restante peste 30 zile 16861 lei;
- Plati restante peste 90 zile 44656 lei

Cap.2 INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2016. (conf. Anexa nr.2 din O.M.A.I/M.F.P. 244/2651/2010)

Analiza economică-financiară a activităţii derulate presupune analizarea şi prezentarea indicatorilor prevăzuţi în anexa nr. 2 la OMF 244/2010 privind execuţia bugetului local la 31.12.2016, după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate şi veniturile totale programate in perioada de raportare - 88,26 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare - 66,19 %
3. Gradul de finanţare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 13,89 %
4. Gradul de autofinanţare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 5,86%
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si număr de locuitori in perioada de raportare –393,63 lei;
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 –100,98 %;
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 –91,76 %;
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate şi veniturile total încasate in periada de raportare - - 20,29 %

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. I;II;III) şi total încasări venituri fiscale an anterior - 1,00 %

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I;II;III) şi coeficientul stabilit - 264742,37 lei.

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plăţile aferente cheltuielilor de personal şi total plăţi in perioada de raportare – 26,59 %;
2. Ponderea secţiunii de funcţionare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de funcţionare şi total plăţi in perioada de raportare - 39,72 %
3. Ponderea secţiunii de dezvoltare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de dezvoltare şi total plăţi in perioada de raportare - 60,28 %
4. Ponderea serviciului datoriei publice - %;
5. Excedentul/Deficitul secţiunii de funcţionare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate 69319,52 lei;
6. Excedentul/Deficitul secţiunii de dezvoltare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate 0 lei;

PRESEDINTE DE SEDINTA

CONTRASEMNEAZA
SECRETAR