JUDEŢUL VÂLCEA
COMUNA SIRINEASA
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA NR. ....
Privind aprobarea executiei bugetului local al comunei Sirineasa la data de 30.09.2020

Consiliul Local al comunei Sirineasa întrunit în şedinţa ordinara din data de noiembrie 2020, la care participa un numar de .... consilieri din totalul de 11 consilieri în funcţie;

Văzând că prin hotărârea nr. din .10.2020 a consiliului local, doamna consilier BANU ELENA a fost aleasa preşedinte de şedinţă;

Luând în dezbatere:

- proiectul de hotarare;
- expunerea de motive a primarului comunei Sirineasa, privind aprobarea executiei bugetului local la 30.09.2020, inregistrata sub nr. 5935 din 23.11.2020;
- raportul de specialitate privind aprobarea executiei bugetului local la data de 30.09.2020 inregistrat sub nr. 5934din 23.11.2020;
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizează favorabil proiectul de hotărâre, înregistrat sub nr. .... din 26.11.2020;
- raportul de avizare a legalităţii proiectului de hotărâre înregistrat sub nr. ..... din 26.11.2020, 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 temeiul titlului V, capitolul III, sectiunea a 3-a, art. 129, alin. 4 din Ordonanţa de urgenţă nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu un număr de .....voturi pentru, adopta următoarea :**

HOTARÂRE

Art.1 Se aproba executia bugetului local al comunei Sirineasa la data de 30.09.2020, 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.

Sirineasa, 26.11.2020

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,
BANU ELENA

Contrasemneaza pentru legalitate:
Secretar general al comunei Sirineasa
LUNGAN GHEORGHE

CONSILIUL LOCAL SIRINEASA

Anexa la H.C.L. nr. ..... din 26.11.2020

RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL
LA DATA DE 30.09.2020

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 fie mai mare decat 0.

Cap.1. Executia bugetului local la 30.09.2020(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2020, 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 dobanzilor 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 ;

172

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

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Sirineasa la 30.09.2020 veniturile totale s-au realizat in suma de ***3.477.712,00*** lei.
Situatia realizarii veniturilor pe principalele surse de venit se prezinta astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi Definitive	Incasari realizate
1	**Cote si sume**	**630.200**	**460.514**
1.1	Impozit pe venit din transferuri	1200	466
1.2	Cote defalcate din impozitul pe venit	87000	108419
1.3	Sume alocate din cote defalcate	278000	266868
1.4	Sume repartizate de C.J.	264000	84761
2.	**Impozite si taxe pe proprietate, din care :**	**148.500**	**156.481**
2.1	Impozite si taxe pe cladiri	72000	71324
2.2	Impozit si taxa pe teren	67500	80179
2.3	Taxe judiciare de timbru	9000	4978
3.	**Sume defalcate din tva**	**1.958.000**	**1.646.050**
3.1	Sume defalcate din tva cheltuieli descentralizate	598000	578050
3.2	Sume defalcate din tva pentru drumuri	42000	0
3.3	Sume defalcate din tva pentru echilibrare	1318000	1068000
4.	**Impozit mijloace de transport**	**70.500**	**68.345**
5.	**Venituri din concesiuni si inchirieri**	**45.000**	**23.855**
6.	**Venituri din alte impozite si taxe**	**600**	**484**
7.	**Taxe extrajudiciare de timbru**	**900**	**1.058**
8.	**Venituri din amenzi**	**193.700**	**54.789**
9.	**Alte venituri**	**81.000**	**51.400**
10.	**Venituri din vanzare de bunuri**	**29.590**	**29.590**
11.	**Subventii de la bugetul de stat**	**51.000**	**49.146**
11.1	Subventii ajutor incalzire	6.000	4.120
11.2	Subventii pentru sanatate	45.000	45.026
11.3	Finantare PNDL		
12.	**Subventii alte administratii**	**457.000**	**457.000**
12.1	Subventii primite din fond de interventie	457.000	457.000
13.	**Sume din excedent an precedent**	**533.500**	**479.000**

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, 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-a facut numai in limita creditelor bugetare aprobate.

La data 30.09.2020 s-au inregistrat plati nete in valoare de **2.822.561** 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:	1342800	853998
Sectiunea de functionare:	1217800	803910
Cheltuieli de personal	619800	557093
Cheltuieli materiale	587000	236578
Alte transferuri	11000	10239
Sectiunea dezvoltare:	125000	51209
Active nefinanciare	125000	51209
Plati din ani precedenti recuperate in anul curent	0	-1121

Capitolul 65.02 „ Invatamant"

Denumire indicatori	**Credite definitive**	**Plati efectuate**
Invatamant	226700	130236
Sectiunea de functionare:	144700	101979
Cheltuieli de personal	17000	6930
Cheltuieli materiale	106700	87745
Ajutoare sociale	21000	7304
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent		
Sectiunea de dezvoltare:	82000	28257
Finantare din buget de stat PNDL	0	0
Finantare din bugetul local	82000	28257

Capitolul 66.02 „ Sanatate"

Denumire indicatori	**Credite definitive**	**Plati efectuate**

I. Sanatate, din care	**48250**	**45026**
Sectiunea de functionare:	48250	45026
Cheltuieli de personal	48250	45026

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie"

Denumire indicatori	Credite trimestriale cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care :	**85750**	**43305**
Sectiunea de functionare:	85750	43305
Cheltuieli de personal	38650	34817
Cheltuieli materiale	41100	7488
Alte cheltuieli	6000	1000
Sectiunea dezvoltare:	0	0
Active nefinanciare	0	0

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Asistenta sociala	759000	684514
Sectiunea de functionare:	759000	684514
Cheltuieli de personal	388000	344618
Ajutor social , din care :	371000	339896
Ajutor social in numerar	371000	339896

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape:	310400	268754
Sectiunea de functionare:	270400	236087
Cheltuieli de personal	182400	163661
Cheltuieli materiale	67000	53792
Transferuri	21000	18634
Plati efect in ani preced si recup	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	40000	32667
Transferuri		
Active nefinanciare	40000	32667

Capitolul 84.02 „ Transporturi"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Drumuri si poduri	1426590	796728
Sectiunea de functionare:	60000	30000
Cheltuieli materiale	60000	30000

Plati efect in ani preced si recup	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	1366590	766728
Cheltuieli de capital	1366590	766728

Excedentul bugetului local realizat la 30.09.2020este de **655.151,*00*** lei, din care:
- Excedent sectiunea de functionare: 655.151,00 lei;
- Excedent sectiunea de dezvoltare: 0,00 lei;

PLATI RESTANTE:

Platile restante sunt in suma de **0** lei, dupa cum urmeaza:
- Plati restante peste 30 zile **0** lei;
- Plati restante peste 90 zile **0** lei

Cap.2 INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.09.2020. (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 30.09.2020, după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate şi veniturile totale programate in perioada de raportare - 67,84 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare - 83,86 %
3. Gradul de finanţare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 38,11 %
4. Gradul de autofinanţare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 24,89 %
5. Venituri proprii incasate per capita, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare –0lei /an(Anual);
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 % (Anual) ;
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 % (Anual) ;
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate şi veniturile total încasate in periada de raportare - 68,82 %

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 - 0,79 %

9(b). Estimatul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I;II;III) şi coeficientul stabilit - 285.792,10 lei.

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plăţile aferente cheltuielilor de personal şi total plăţi in perioada de raportare – 0 % (Anual) ;
2. Ponderea secţiunii de funcţionare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de funcţionare şi total plăţi in perioada de raportare - 68,66 %
3. Ponderea secţiunii de dezvoltare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de dezvoltare şi total plăţi in perioada de raportare - 31,34 %
4. Ponderea serviciului datoriei publice - 0,00 % Anual ;
5. Excedentul/Deficitul secţiunii de funcţionare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate 655.150,97 lei;
6. Excedentul/Deficitul secţiunii de dezvoltare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate 0,00 lei .

PRESEDINTE DE SEDINTA

CONTRASEMNEAZA
SECRETAR