ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA SIRINEASA
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA nr ...8...

Cu privire la: aprobarea executiei bugetului local al comunei Sirineasa la data de 31.12.2020

Consiliul local al Comunei Sirineasa, intrunit in sedinta ordinara din data de 26.02.2021 la care participa un numar de 11 consilieri din totalul de 11 consilieri in functie;

Vazand ca presedintele de sedinta legal ales este dl Bizgan Gheorghe;

Avand in vedere proiectul de hotarare initiat de primarul comunei precum si expunerea de motive nr. 929 din 22.02.2021, prin care se propune aprobarea executiei bugetului local al comunei Sirineasa la data de 31.12.2020.

Luând în considerare raportul de specialitate al compartimentului contabil nr 928/22.02.2021 precum şi raportul de avizare al secretarului comunei;

Fiind indeplinite procedurile prevazute de Legea 52/2003 privind transparenta decizionala cu privire la aprobarea actelor cu caracter normativ ;

In conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare;

In temeiul art 196 alin 1 lit a) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările şi completările ulterioare, cu un numar de *10 voturi pentru* si *1 vot abtinere*- Sararu Dan-Catalina, dopta urmatoarea:

HOTARARE

Art. 1. Se aproba executia bugetului local al comunei Sirineasa la data de 31.12.2020 asa cum este prezentata in anexa 1, parte integranta a prezentei hotarari.

Art. 2. Secretarul comunei va comunica prezenta hotarire primarului in vederea aducerii la indeplinire a prevederilor acesteia, compartimentului contabilitate, precum si Institutiei Prefectului judetului Valcea.

Art. 3 Secretarul comunei va asigura aducerea la cunostinta publica a prezentei hotariri, in termen de 5 zile de la comunicarea catre prefect, prin afisarea acesteia la sediul Consiliului local Sirineasa.

PREŞEDINTE DE ŞEDINTA

SIRINEASA:01.03.2021

CONTRASEMNEAZA
Secretar general comuna
LUNGAN GHEORGHE
P Ardeeru Elena

CONSILIUL LOCAL SIRINEASA

Anexa la H.C.L. nr. ..8.. din 26.02.2021

RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL
LA DATA DE 31.12.2020

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 31.12.2020(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 ;

- -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 31.12.2020 veniturile totale s-au realizat in suma de ***4.487.582,00*** lei.
Situatia realizarii veniturilor pe principalele surse de venit se prezinta astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi Definitive	Incasari realizate
1	**Cote si sume**	**803.600**	**783.901**
1.1	Impozit pe venit din transferuri	1600	904
1.2	Cote defalcate din impozitul pe venit	115000	138023
1.3	Sume alocate din cote defalcate	367000	352023
1.4	Sume repartizate de C.J.	320000	292951
2.	**Impozite si taxe pe proprietate, din care :**	**198.000**	**199.921**
2.1	Impozite si taxe pe cladiri	96000	83354
2.2	Impozit si taxa pe teren	90000	109289
2.3	Taxe judiciare de timbru	12000	7278
3.	**Sume defalcate din tva**	**2.599.000**	**2.575.415**
3.1	Sume defalcate din tva cheltuieli descentralizate	751000	727415
3.2	Sume defalcate din tva pentru drumuri	70000	70000
3.3	Sume defalcate din tva pentru echilibrare	1778000	1778000
4.	**Impozit mijloace de transport**	**94.000**	**94.663**
5.	**Venituri din concesiuni si inchirieri**	**60.000**	**42.951**
6.	**Venituri din alte impozite si taxe**	**800**	**649**
7.	**Taxe extrajudiciare de timbru**	**1200**	**1.349**
8.	**Venituri din amenzi**	**226.500**	**80.376**
9.	**Alte venituri**	**137.000**	**101.986**
10.	**Venituri din vanzare de bunuri**	**29.590**	**29.590**
11.	**Subventii de la bugetul de stat**	**525.000**	**528.397**
11.1	Subventii ajutor incalzire	8.000	11.395
11.2	Subventii pentru sanatate	60.000	60.002
11.3	Subventii primite din fondul de interventie	457.000	457.000
12.	**Subventii alte administratii**	**48.384**	**48.384**
12.1	Sume primite din FSE	48.384	48.384
13.	**Sume din excedent an precedent**	**533.500**	**0**

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 31.12.2020 s-au inregistrat plati nete in valoare de **4.299.468** 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:	1765100	1232127
Sectiunea de functionare:	1640100	1170627
Cheltuieli de personal	820100	741234
Cheltuieli materiale	809000	419154
Alte transferuri	11000	10239
Sectiunea dezvoltare:	125000	62621
Active nefinanciare	125000	62621
Plati din ani precedenti recuperate in anul curent	0	-1121

Capitolul 65.02 „ Invatamant"

Denumire indicatori	**Credite definitive**	**Plati efectuate**
Invatamant	238500	170956
Sectiunea de functionare:	156500	142699
Cheltuieli de personal	13000	10184
Cheltuieli materiale	122500	118436
Ajutoare sociale	21000	14079
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	**63850**	**60002**
Sectiunea de functionare:	63850	60002
Cheltuieli de personal	63850	60002

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie"

Denumire indicatori	Credite trimestriale cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care :	**101850**	**55884**
Sectiunea de functionare:	101850	55884
Cheltuieli de personal	51050	46516
Cheltuieli materiale	44800	8332
Alte cheltuieli	6000	1036
Sectiunea dezvoltare:	0	0
Active nefinanciare	0	0

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Asistenta sociala	1084384	983583
Sectiunea de functionare:	1084384	983583
Cheltuieli de personal	512000	450952
Ajutor social , din care :	524000	485831
Ajutor social in numerar	524000	485831

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica"

Denumire indicatori	Credite definitive	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape:	396300	342100
Sectiunea de functionare:	356300	309433
Cheltuieli de personal	232300	212017
Cheltuieli materiale	88000	70071
Transferuri	36000	27345
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	1606590	1454816
Sectiunea de functionare:	80000	40000
Cheltuieli materiale	80000	40000

Plati efect in ani preced si recup	0	0
Sectiunea de dezvoltare:	1526590	1414816
Cheltuieli de capital	1526590	1414816

Excedentul bugetului local realizat la 31.12.2020 este de **188.114,59** lei, din care:
- Excedent sectiunea de functionare: 667.114,59 lei;
- Deficit sectiunea de dezvoltare: 479.000,00 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 31.12.2020. (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 31.12.2020, după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate şi veniturile totale programate in perioada de raportare - 85,37 %;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare - 86,12 %
3. Gradul de finanţare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 29,76 %
4. Gradul de autofinanţare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 82,55 %
5. Venituri proprii incasate per capita, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare – 594,30 lei /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 – 105,44 % (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 – 86,61 % (Anual) ;
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate şi veniturile total încasate in periada de raportare - 69,38 %

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). Estimatul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I;II;III) şi coeficientul stabilit - 296.137,34 lei.

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plăţile aferente cheltuielilor de personal şi total plăţi in perioada de raportare – 35,37 % (Anual) ;
2. Ponderea secţiunii de funcţionare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de funcţionare şi total plăţi in perioada de raportare - 64,22 %
3. Ponderea secţiunii de dezvoltare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de dezvoltare şi total plăţi in perioada de raportare - 35,78 %
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 667.114,59 lei;
6. Excedentul/Deficitul secţiunii de dezvoltare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate – (479.000,00) lei .

PRESEDINTE DE SEDINTA

CONTRASEMNEAZA
SECRETAR