

**JUDEȚUL VÂLCEA
COMUNA PĂUȘEȘTI
CONSILIUL LOCAL**

HOTARAREA NR. 18

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06.2014.

Consiliul Local al comunei Păușești întrunit în ședința ordinară din data de 30.07.2014, la care participa un număr de 10 consilieri din totalul de 11 consilieri în funcție;

Văzând că prin hotărârea nr17/30.07.2014 a consiliului local, domnul consilier Gruianu Gabriel a fost ales președinte de ședință;

Luând în dezbatere:

- proiectul de hotărâre;
- expunerea de motive a primarului comunei Păușești, privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06.2014, înregistrată sub nr.3314 din 25.07.2014;
- raportul de specialitate privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06.2014 înregistrat sub nr.3315 din 25.07.2014;
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizează favorabil proiectul de hotărâre, înregistrat sub nr.3367 din 30.07.2014;
- raportul de avizare a legalității proiectului de hotărâre înregistrat sub nr.3312 din 25.07.2014, întocmit de secretarul comunei;

Văzând că s-au respectat principiile transparenței în procesul de elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică;

În conformitate cu prevederile art.36, alin.(4), litera (a) din Legea nr.215/2001, privind administrația publică locală-republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.45 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală - republicată, cu modificările ulterioare, cu un număr de 10 voturi pentru, adopta următoarea :

HOTĂRÂRE

Art.1 Se aproba executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 30.06.2014, conform anexei, care face parte integranta din prezenta hotărâre .

Art.2 Prezenta hotarare se va comunica Instructiunii Prefectului-județului
Vâlcea, primarului comunei Păușești si va fi adusa la cunostinta publica prin afisare.

Păușești 30.07.2014

Presedinte de sedinta,

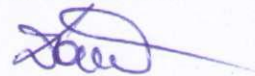
Gruianu Gabriel



Contrasemneaza

Secretar

Paloiu Daniela



JUDEȚUL VÂLCEA
CONSILIUL LOCAL PAUSEȘTI

**APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL
INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI
PROPRII LA 30.06.2014**

În conformitate cu prevederile art.49, al.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, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta trimestrial, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel încât la sfârșitul 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 30.06.2014(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

În anul fiscal 2014, compartimentul impozite și taxe și-a intensificat acțiunile cu prioritate în următoarele direcții :

- -asigurarea transparenței procesului fiscal prin intermediul afisajului în locurile publice pentru a oferi contribuabililor informațiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare , momentul plății , facilități fiscale , sancțiuni și accesorii pentru neplata în termen a obligațiilor fiscale ;
- -stabilirea , urmărirea, constatarea , controlul și încasarea impozitelor și taxelor locale inclusiv a dobânzilor și penalităților de întârziere datorate pentru neplata în termen, precum și a amenzilor , cheltuielilor de judecată datorate de persoanele fizice și juridice în conformitate cu legile și hotărârile în vigoare ;
- -înregistrarea modificărilor intervenite în registrul rol și în evidența matricolă a persoanelor fizice și juridice cu privire la clădiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum și alte impozite și taxe locale;
- -soluționarea operativă a obiecțiilor , contestațiilor și plingerilor formulate asupra cuantumului impozitelor și 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 Pausesti la 30.06.2014 veniturile totale au fost realizate in procent de 50,95 % (prevazut in buget 2524000 lei si s-au realizat 1286098 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Venituri totale	1588700	1286098
2	Venituri proprii	810700	592888
3	Venituri curente	1493700	1272224
3.1	Venituri fiscale	1439000	1236112
3.2	Venituri nefiscale	54700	36112
4	Sume defalcate din T.V.A.	683000	679336

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	332000	284916
2	Impozite si taxe de la populatie	233000	174700
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	111000	62527
4	Alte impozite si taxe	60000	19000
5	Venituri din proprietate	43700	19945
6	Venituri prestari servicii	1000	1251
7.	Amenzi, penalitati	10000	14914

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 30.06.2014 s-au inregistrat plati nete in valoare de 1282697 lei, fata de 1589796 lei prevazute in buget , respectiv 80,68 %.

Pe sectiuni situatia se prezinta astfel:

La sectiunea functionare s-au inregistrat plati nete in valoare de 999438 lei , fata de 1163000 lei prevazute in buget , respectiv 85.93 %.

La sectiunea dezvoltare s-au inregistrat plati nete in valoare de 283259 lei , fata de 426796 prevazute in buget , respectiv 66.36 %.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

La data de 30.06.2014 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 431400 lei , din care plati efectuate suma de 351462 lei. , reprezentand un grad de realizare de 81.47 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	431400	351462
Sectiunea functionare:	312200	248442
Cheltuieli de personal	192700	164247
Cheltuieli materiale	119500	84195
Sectiunea dezvoltare:	119200	103020
Active nefinanciare	119200	103020

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice ”

La data de 30.06.2014 au fost prevazute in buget, credite in valoare de 0 lei , din care plati efectuate suma de 0 lei. , reprezentand un grad de realizare de %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
1. Alte servicii publice generale:		
Sectiunea functionare:		
Cheltuieli de personal		
Cheltuieli materiale		

Capitolul 55.02 „Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 500 , reprezentand dobanzi leasing auto din care au fost utilizati 224 lei.

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranta nationala ,,

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 18700 lei , din care plati efectuate suma de 14433 lei , reprezentand un grad de realizare de 77,18 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Ordine publica si siguranta nationala	18700	14433

Sectiunea functionare:	18700	14433
Cheltuieli de personal	15700	14433
Cheltuieli materiale	3000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 473000 lei , din care plati efectuate in suma de 461605 lei , reprezentand un grad de realizare de 97,59 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Invatamant	473000	461605
Sectiunea de functionare:	473000	461605
Cheltuieli de personal	418000	414336
Cheltuieli materiale	53000	48441
Alte chaltuieli	5000	0
Sume rec anii precedenti	-3000	-1172
Sectiunea de dezvoltare:	0	0
Cheltuieli de capital	0	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 12600 lei , din care plati efective in suma de 12354 lei , reprezentand un grad de realizare de 98,04 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	12600	12354
Sectiunea de functionare:	12600	12354
Cheltuieli de personal	12600	12354
Cheltuieli materiale	0	0
Sectiunea de dezvoltare		
Cheltuieli de capital	0	0

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 69500 lei , din care plati efective in suma de 29177 lei , reprezentand un grad de realizare de 41,98 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	69500	29177
Sectiunea de functionare:	51000	26697
Cheltuieli de personal	11000	9486
Cheltuieli materiale	33000	12211

Transferuri	0	0
Alte cheltuieli	7000	5000
Sectiunea de dezvoltare:	18500	2480
Active nefinanciare	18500	2480
Sume rec anii precedenti	0	0

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 167000 lei , din care plati efectuate in suma de 141750 lei , reprezentand un grad de realizare de 84,88 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Asistenta sociala	167000	141750
Sectiunea de functionare:	167000	141750
Cheltuieli de personal	16700	16158
Ajutor social	150300	125592
Ajutor social in numerar	150300	125592

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 187500 lei , din care plati in suma de 164164 lei , reprezentand un grad de realizare de 87,55 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape	187500	164164
Sectiunea de functionare:	35000	27165
Cheltuieli materiale	35000	27165
Sectiunea de dezvoltare:	152500	136999
Cheltuieli de capital	152500	136999

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 18000 lei , din care plati efective in suma de 4514 lei , reprezentand un grad de realizare de 25,07 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Prevenire si combatere inundatii si ingheturi	18000	4514
Sectiunea de functionare:	18000	4514
Cheltuieli materiale	18000	4514

Capitolul 80.02 „ Actiuni generale economice, comerciale si de munca”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 20000 lei , din care plati efective in suma de 19894 lei , reprezentand un grad de realizare de 99,47 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Prevenire si combatere inundatii si ingheturi	20000	19894
Sectiunea de functionare:		
Cheltuieli materiale	20000	19894

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevazut in buget la 30.06.2014 credite in valoare de 191596 lei , din care s-a cheltuit suma de 83120 lei , reprezentand un grad de realizare de 43.38 %

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Drumuri si poduri	191596	83120
Sectiunea de functionare:	55000	42360
Cheltuieli materiale	55000	42360
Sectiunea de dezvoltare:	136596	40760
Cheltuieli de capital	136596	40760

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2014

Excedentul bugetului local realizat la 30.06.2014 este de 3401 lei, defalcat pe cele doua sectiuni dupa cum urmeaza:

- excedent sectiunea de functionare: 2831 lei;
- excedent sectiunea de dezvoltare: 570 lei;

Cap. 2

Executia bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii la data de 30.06.2014(anexa la situatiile financiare trimestriale)

VENITURI:

Veniturile totale au fost realizate in procent de 0,00% (prevazut in buget 5520 lei si s-au realizat 0 lei).

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1.	Venituri totale	5520	0
2.	Venituri NEFISCALE	5520	0
2.1.	Venituri din proprietate	5520	0

CHELTUIELI:

La data 30.06.2014 s-au inregistrat plăți nete în valoare de 0,00 lei , fata de 5520 prevazute în buget , respectiv 49,60%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plati efectuate
Sectiunea de functionare:		
Total cheltuieli		
Camin cultural (67.10)		
-cheltuieli de personal		
-cheltuieli materiale		
Pasuni comunala (83.10)	5520	0
-cheltuieli materiale	5520	0
-cheltuieli de capital		0

EXCEDENT

Excedentul bugetului institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii si subventii – sectiunea de functionare la data de 30.06.2014 este de (5516 lei).

INDICATORII PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 30.06.2014.

(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 30.06.2014, după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate în perioada de raportare - 80,95%;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate în perioada de raportare - 73,13%
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 46,09%
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate în perioada de raportare - 23,94%
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport între venituri proprii incasate si numar de locuitori în perioada de raportare –lei;
6. Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate ca raport între veniturile din impozitele pe proprietate incasate si veniturile din impozitele pe proprietate programate în perioada de raportare – 0,00%;
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 în perioada de raportare – 0,00 %;
8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate în periada de raportare - - 57,30%

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. I;II;III) și total încasări venituri fiscale an anterior - 0.45 %

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I;II;III) și coeficientul stabilit - 604132.22 lei.

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți in perioada de raportare – 0,00%;
2. Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți in perioada de raportare - 77,92%
3. Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți in perioada de raportare - 22,08%
4. Excedentul/Deficitul secțiunii de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate (-2830,59 lei)
5. Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate (- 570,73 lei) ;

PRESEDINTE DE SEDINTĂ

GRUIANU GABRIEL



CONTRASEMNEAZA

SECRETAR,

PALOIU DANIELA