

JUDEȚUL VÂLCEA
COMUNA PAUSESTI
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA NR. 2
Privind aprobarea executiei bugetului local al comunei
Pausesti la 31.12.2016.

Consiliul Local al comunei Pausesti, întrunit în ședința ordinară din data de 31.01.2017 la care participa un număr de 10 consilieri din totalul de 11 consilieri în funcție;

Văzând că prin hotărârea nr.32/2016 a consiliului local, domnul consilier Goran Gheorghe a fost ales președinte de ședință;

Luând în dezbateri:

- proiectul de hotărâre;
- expunerea de motive a primarului comunei Pausesti, privind aprobarea executiei bugetului local la 31.12.2016, înregistrată sub nr.488 din 27.01.2017;
- raportul de specialitate privind aprobarea executiei bugetului local la 31.12.2016 înregistrat sub nr.489 din 27.01.2017;
- raportul comisiilor de specialitate ale consiliului local care avizează favorabil proiectul de hotărâre, înregistrat sub nr.545 din 31.01.2017;
- raportul de avizare a legalității proiectului de hotărâre înregistrat sub nr.541 din 30.01.2017, întocmit de secretarul comunei;

Vazand 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;

In conformitate cu prevederile art.49, alin. (12) din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale,cu modificarile si completarile ulterioare si prevederile art.36, alin.(4), litera (a) din Legea nr.215/2001, privind administrația publica locală–republicată, cu modificările și completările ulterioare;

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

HOTARÂRE

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

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

Presedinte de sedinta,
Gheorghe Goran



Pausesti 31.01.2017
Contrasemneaza
Secretar,
Daniela Păloiu

EXECUTIA 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 definitiva a bugetului local la 31.12.2016
(anexa la situatiile financiare anuale)

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 Pausesti, la 21.12. 2016 veniturile totale s-au realizat in suma de **9243886** lei, prevederi definitive in suma de **7890430** lei, cu un procent de realizare de 117,15%.

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

Nr crt.	Sursa	Prevederi Definitive	Incasari realizate
1	Cote si sume	831350	728712
1.1	Cote defalcate din impozitul pe venit	302000	223967
1.2	Sume alocate din cote defalcate	529350	504745
2.	Impozite si taxe pe proprietate	406300	204945
2.1	Impozite si taxe pe cladiri	203000	61884
2.2	Impozit si taxa pe teren	187300	133230
2.3	Taxe judiciare de timbru	16000	9832
3.	Sume defalcate din tva	1957830	1906994
3.1	Sume defalcate din tva cheltuieli descentralizate	1540200	1504364
3.2	Sume defalcate din tva pentru drumuri	51630	51630
3.3	Sume defalcate din tva pentru echilibrare	351000	351000
4.	Impozit mijloace de transport	120000	58292
4.1	Impozit mijl de transport PF	60000	54262
4.2	Impozit mijl de transport PJ	60000	4030
5.	Alte impozite si taxe	90000	57997
6.	Venituri din concesiuni si inchirieri	55000	36724
7.	Venituri din prestari servicii	2000	0
8.	Taxe extrajudiciare de timbru	2000	2488
9.	Venituri din amenzi	48000	52470
10	Alte venituri	174000	162854
10.1	Venituri din finantare anterioara	33000	22227
10.2	Alte venituri	141000	140627
11	Transferuri	851500	2799198
11.1	Donatii si sponsorizari	1500	1500
11.2	Sume din FSUE	850000	2797698
12.	Subventii de la bugetul de stat	2892200	2879987
12.1	Sume din Fondul de interventie	2596000	2596000
12.2	Subventii ajutor incalzire	30000	22650
12.3	Subventii pentru sanatate	38500	33617
12.4	Finantare PNDL	227700	227720
13.	Subventii de la alte administratii	108450	3450

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 31.12.2016 s-au inregistrat plati nete in valoare de **5372947** lei, prevederi definitive in suma de **7890430** lei, cu un procent de realizare de **68,09 %**;

Pe capitole situatia se prezinta astfel:

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si actiuni externe ”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
1. Autoritati publice si actiuni externe din care:	858500	626339
Sectiunea de functionare:	830500	605994
Cheltuieli de personal	453000	399533
Cheltuieli materiale	377500	206461
Sectiunea dezvoltare:	28000	20345
Active nefinanciare	28000	20345

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale ”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
1. Alte servicii publice generale	55000	14551
Sectiunea de functionare:	55000	14551
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	15000	14551
Fond de rezerva bugetara	40000	0

Capitolul 61.02 „Ordine publica si siguranta ”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
I. Ordine publica si siguranta	44700	35904
Sectiunea de functionare:	44700	35904
Cheltuieli de personal	37700	35904
Cheltuieli materiale	7000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
Invatamant	996650	956643
Sectiunea de functionare:	996650	956643
Cheltuieli de personal	772200	763816
Cheltuieli materiale	210800	183876
Ajutoare sociale	10650	5951
Burse	3000	3000

Capitolul 66.02 „ Sanatate”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
I. Sanatate, din care	38500	34226
Sectiunea de functionare:	38500	34226
Cheltuieli de personal	38500	34226

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	108000	73895
Sectiunea de functionare:	78000	51296
Cheltuieli de personal	24000	22337
Cheltuieli materiale	34000	16459
Alte cheltuieli	20000	12500
Sectiunea de dezvoltare:	30000	22599
Active nefinanciare	30000	22599

Capitolul 68.02 „ Asigurari si asistenta sociala”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
Asistenta sociala	799000	790585
Sectiunea de functionare:	799000	790585
Cheltuieli de personal	155100	148870
Ajutor social	643900	641715
Ajutor social in numerar	643900	641715

Capitolul 70.02 „ Locuinte , servicii si dezvoltare publica”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape	497800	474421
Sectiunea de functionare:	179000	166329
Cheltuieli de personal	0	0
Cheltuieli materiale	179000	166329
Sectiunea de dezvoltare:	318800	308092
Alte transferuri	10000	4875
Cheltuieli de capital	308800	303217

Capitolul 74.02 „ Protectia mediului”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
Protectia mediului	81000	80174
Sectiunea de functionare:	81000	80174
Apa, canal si salubritate	81000	80174

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

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
Prevenire si combatere inundatii si ingheturi	5000	1721
Sectiunea de functionare:	5000	1721
Cheltuieli materiale	5000	1721

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

Denumire indicatori	Prevederi definitive	Plati efectuate
Drumuri si poduri	4406280	2284487
Sectiunea de functionare:	496000	367970
Cheltuieli materiale	496000	367970
Sectiunea de dezvoltare:	3910280	1916517
Cheltuieli de capital	3910280	1916517

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2016

Excedentul bugetului local realizat la 31.12.2016 este de **3870939,34** lei, defalcat pe sectiuni, dupa cum urmeaza:

- Sectiunea de functionare: 1855148,75 lei;
- Sectiunea de dezvoltare: 2015790,59 lei;

PLATI RESTANTE:

La 31.12.2016 U.A.T.C. Pausesti nu inregistreaza plati restante.

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 activității derulate presupune analizarea și prezentarea indicatorilor prevăzuți în anexa nr. 2 la OMF 244/2010 privind execuția bugetului local la 31.12.2016, după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate și veniturile totale programate in perioada de raportare - **117,15 %**;
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare - **79,68 %**;
3. Gradul de finanțare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate și veniturile totale încasate in perioada de raportare **20,36%**;
4. Gradul de autofinanțare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) și veniturile totale încasate in perioada de raportare - **17,93 %**;
5. Venituri proprii incasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si numar de locuitori in perioada de raportare – 0,0 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 – **50,02 %**;
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 – **57,25 %**;

8. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate și veniturile total încasate în perioada de raportare - - **21,73 %**;

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 - 0.00 %

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr. I;II;III) și coeficientul stabilit - 0,00 lei.

Nota: La calculul indicatorilor nu au fost luate în calcul sumele încasate din transferuri (donatii și sponsorizări și rambursări FSUE).

CHELTUIELI :

Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plățile aferente cheltuielilor de personal și total plăți în perioada de raportare - **25,03 %**;

Ponderea secțiunii de funcționare, ca raport între plățile aferente secțiunii de funcționare și total plăți în perioada de raportare - **57,80 %**

Ponderea secțiunii de dezvoltare, ca raport între plățile aferente secțiunii de dezvoltare și total plăți în perioada de raportare - **42,20 %**

Ponderea serviciului datoriei publice **0.00 %**;

Excedentul/Deficitul secțiunii de funcționare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate (**1855148,75**) lei;

Excedentul/Deficitul secțiunii de dezvoltare, ca diferență între plățile efectuate și plățile restante pe de o parte și veniturile încasate (**2015790,59**) lei;

Presedinte de sedinta,
Gheorghe Goran



Contrasemneaza
Secretar,
Daniela Păloiu