



PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 37

Privind : aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli al Comunei Păușești-Măglași la data de 30.09.2021

Consiliul Local al Comunei Păușești-Măglași, județul Vâlcea, întrunit în ședință publică ordinară la data de 28.10.2021, la care participă un număr de ___ consilieri comunali din numărul total de 13 în funcție;

Având în vedere temeiurile juridice, respectiv prevederile:

- art. 15 alin. (2), art. 120 alin. (1) și art. 121 alin. (1) și alin. (2) din Constituția României, republicată;
- art. 3 și 4 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr. 199/1997;
- art. 7 alin. (2) din Codul civil al României, adoptat prin Legea nr. 287/2009, republicat, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 129 alin. (1), alin. (4), lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 49 alin. (12), alin. (13) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu completările și modificările ulterioare;
- capitolul IX din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- regulamentul propriu cuprinzând măsurile metodologice, organizatorice, termenele și circulația proiectelor de hotărâri cu caracter normativ care se supun adoptării Consiliului Local al Comunei Păușești-Măglași, aprobat prin H.C.L. nr. 26 din 20.05.2020;

Având în vedere:

- referatul de aprobare a proiectului de hotărâre inițiat de primarul comunei, înregistrat sub nr. 8008 din 19.10.2021;
- raportul compartimentului de resort din aparatul de specialitate al primarului comunei, înregistrat sub nr. 8038 din 20.10.2021;
- raportul de avizare a legalității proiectului de hotărâre emis de către secretarul general al comunei;

În temeiul art. 139 alin. (3), lit. „a”, a art. 196 alin. (1), lit. „a”, art. 197 alin. (1), (2), (4), (5) și art. 198 alin. (1), (2) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ___ voturi „pentru”, ___ „abțineri”, ___ voturi „contra”, adoptă următoarea:

HOTĂRÂRE

Art.1 Se aprobă execuția bugetului local de venituri și cheltuieli al Comunei Păușești-Măglași, secțiunile funcționare și dezvoltare la data de

30.09.2021, după cum urmează :

A. Secțiunea de funcționare

VENITURI:

- prevederi bugetare anuale = 5.253.950,00 lei;
- prevederi bugetare trimestriale = 3.653.950,00 lei;
- încasări realizate = 4.467.842,55 lei.

CHELTUIELI:

- credite bugetare anuale = 5.253.950,00 lei;
- credite bugetare trimestriale = 4.129.790,00 lei;
- plăți efectuate = 3.435.571,07 lei.

B. Secțiunea de dezvoltare

VENITURI:

- prevederi bugetare anuale = 4.542.610,00 lei;
- prevederi bugetare trimestriale = 4.037.110,00 lei;
- încasări realizate = 2.225.171,57 lei.

CHELTUIELI:

- credite bugetare anuale = 4.542.610,00 lei;
- credite bugetare trimestriale = 24.037.110,00 lei;
- plăți efectuate = 2.209.685,78 lei.

Art.2 Primarul comunei prin structura de specialitate va urmări ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri.

Art.3 Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretarului general al comunei Păușești-Măglași, în termenul prevăzut de lege, primarului comunei, prefectului județului Vâlcea și se aduce la cunoștința publică prin publicare pe site-ul primăriei.

INIȚIATOR
PRIMARUL COMUNEI,
Alexandru-Dorel DEDIU

Avizat de legalitate
Secretarul general al comunei
Mihaela-Florela POPESCU



PRIMĂRIA COMUNEI PĂUȘEȘTI-MĂGLAȘI

Str. Principală, nr.24, Păușești-Măglași, județul Vâlcea, România

Tel/fax: 0250/776533, Cod fiscal : 2540643, E-mail: pausesti_maglasi@vl.e-adm.ro

NR. 8008 din 19.10.2021

REFERAT DE APROBARE

a proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli al Comunei Păușești-Măglași la data de 30.09.2021

În conformitate cu prevederile Secțiunii nr.4, art.49, alin. 12 și 13 din Legea nr.273/2006, actualizată a finanțelor publice locale:

“(12) În lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmită pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificarea bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului :

a) să nu înregistreze plăți restante;

b) diferențe dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero).”

În ceea ce privește execuția bugetul local al comunei Păușești Măglași este de menționat faptul că la data de 30.09.2021, încasările realizate sunt în cuantum total de 6.693.014,12 lei, din care 4.467.842,55 lei la secțiunea de funcționare și 12.225.171,57 lei la secțiunea de dezvoltare.

Cheltuielile totale realizate la data de 30.09.2021 sunt în sumă de 5.645.256,85 lei, din care 3.435.571,07 lei reprezintă cheltuielile secțiunii de funcționare și 2.209.685,78 lei reprezintă cheltuielile secțiunii de dezvoltare.

Ținând cont de cele prezentate solicit aprobarea proiectului de hotărâre cu privire la aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli pe cele 2 secțiuni.

**PRIMARUL COMUNEI,
Alexandru-Dorel DEDIU**



PRIMĂRIA COMUNEI PĂUȘEȘTI-MĂGLAȘI

Str. Principală, nr.24, Păușești-Măglași, județul Vâlcea, România

Tel/fax: 0250/776533, Cod fiscal : 2540643, Cod fiscal : 2540643,

e-mail: pausesti_maglasi@vl.e-adm.ro

Nr. 2038 / 20.10.2021

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție al bugetului local al comunei Păușești Măglași la data de 30 septembrie 2021

În conformitate cu prevederile Secțiunii nr.4, art.49, alin. 12 și 13 din Legea nr.273/2006, actualizată a finanțelor publice locale:

“(12) In lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmită pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului :

a) să nu înregistreze plăți restante;

h) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero).”

În ceea ce privește bugetul local al comunei Păușești Măglași este de menționat faptul că la data de 30 septembrie 2021, veniturile s-au realizat în proporție de 68,32% față de prevederile bugetare anuale aprobate. Din totalul încasărilor realizate la 30.09.2021 în cuantum total de 6.693.014,12 lei, suma de 4.467.842,55 lei reprezintă veniturile secțiunii de funcționare și 2.225.171,57 lei reprezintă veniturile secțiunii de dezvoltare.

Cheltuielile totale realizate la finele trimestrului III 2021 sunt în sumă de 5.645.256,85 lei, din care 3.435.571,07 lei reprezintă cheltuielile secțiunii de funcționare și 2.209.685,78 lei reprezintă cheltuielile secțiunii de dezvoltare. Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de 57,62% față de prevederile anuale aprobate.

Indicatorii de sinteză privind realizarea veniturilor pentru trimestrul III al anului 2021, se prezintă după cum urmează:

Indicatori sinteza	Formula de calcul	Sume – lei -	Procent
0	1	2	3
Gradul de realizare a veniturilor	<u>Venituri totale încasate</u> Venituri totale programate	<u>6693014,12</u> 9796560,00	68,32%
Gradul de realizare al veniturilor proprii	<u>Venituri proprii încasate</u> Venituri proprii programate	<u>3461487,55</u> 4518230,00	76,61%
Gradul de finanțare din venituri proprii	<u>Venituri proprii încasate</u> Venituri totale încasate	<u>3461487,55</u> 9796560,00	35,33%
Gradul de autofinanțare	<u>Venituri proprii încasate (excluviv cote)</u> Venituri totale încasate	<u>1125868,21</u> 6693014,12	16,82%
Gradul de autonomie decizională	<u>Venituri depersonalizate încasate</u> Venituri totale încasate	<u>4574487,55</u> 6693014,12	68,34%

Indicatorii de sinteză privind realizarea cheltuielilor pentru trimestrul II al anului 2021, se prezintă după cum urmează:

Indicatori sinteză	Cheltuieli formula de calcul	Sume – lei -	Procent
0	1	2	3
Ponderea secțiunii de funcționare	Plăți aferente secțiunii de funcționare Total plăți	<u>3435571,07</u> 5645256,85	60,86%
Ponderea secțiunii de dezvoltare	Plăți aferente secțiunii de dezvoltare Total plăți	<u>2209685,78</u> 5645256,85	39,14%

La data de 30 septembrie 2021, UAT Comuna Păușești Măglași înregistrează plăți restante sub 30 zile în sumă de 15.384 lei și plăți restante peste 30 de zile în sumă de 306.807 lei.

Plățile restante înregistrate de UAT Comuna Păușești Măglași la data de 30.09.2021 vor fi achitate în ordinea cronologică a înregistrării lor în contabilitate.

Ținând cont de cele prezentate propunem emiterea Proiectului de hotărâre cu privire la aprobarea execuției bugetului local de venituri si cheltuieli la data de 30 septembrie 2020, în conformitate cu prevederile art.173 alin.1, lit.b), alin.3 lit.a) și prevederile art.196 alin.1 lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, pe cele 2 secțiuni , după cum urmează:

1. Secțiunea de funcționare (Anexa nr.1)

VENITURI

- a. Prevederi bugetare anuale = 5.253.950,00 lei;
- b. Prevederi bugetare trimestriale = 3.653/950,00 lei;
- c. Încasări realizate = 4.467.842,55 lei;

CHELTUIELI

- a. Credite bugetare anuale = 5.253.950,00 lei;
- b. Credite bugetare trimestriale = 4.129.790,00 lei;
- c. Plăți efectuate = 3.435.571,07 lei;

2. Secțiunea de dezvoltare (Anexa nr.2)

VENITURI

- a. Prevederi bugetare anuale = 4.542.610,00 lei;
- b. Prevederi bugetare trimestriale = 4.037.110,00 lei;
- c. Încasări realizate = 2.225.171,57 lei;

CHELTUIELI

- a. Credite bugetare anuale = 4.542.610,00 lei;
- b. Credite bugetare trimestriale = 4.037.110,00 lei
- c. Plăți efectuate = 2.209.685,78 lei;

Întocmit,
Bojin Elena

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL
la data 30.09.2021 – SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE**

cod 20

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trim.II	Încasări realizate
VENITURI - TOTAL		5253950,00	3653950,00	4467842,55
Impozit pe venit	03.02	3700,00	2780,00	2484,50
Impozit pe venit din transferul proprietăților imobiliare în patrimoniul personal	03.02.18	3700,00	2780,00	2484,50
Cote și sume def. din imp. pe venit	04.02	2719000,00	2266000,00	2335619,34
Cote defalcate din imp. pe venit	04.02.01	2136000,00	1875000,00	1695065,34
Sume alocate din cotele defalcate din imp.pe venit	04.02.04	293000,00	170000,00	407242,00
Sume def.impozitul pe venit din cota de 7,5%	04.02.05	290000,00	221000,00	233312,00
IMPOZITE ȘI TAXE PE PROPRIETATE	07.02	734000,00	598250,00	558071,36
Impozit și taxa pe cladiri	07.02.01	362000,00	297500,00	268160,36
Impozit pe cladiri persoane fizice	07.02.01.01	226000,00	182000,00	164025,36
Impozit și taxa pe cladiri persoane juridice	07.02.01.02	136000,00	115500,00	104135,00
Impozit și taxa pe teren	07.02.02	319000,00	258250,00	234526,00
Impozit pe terenuri persoane fizice	07.02.02.01	208000,00	168000,00	151017,00
Impozit și taxa pe teren persoane juridice	07.02.02.02	19000,00	15000,00	13726,00
Impozit pe teren din extravilan	07.02.02.03	92000,00	75250,00	69783,00
Taxe judiciare de timbru	07.02.03	36000,00	29500,00	40162,00
Alte impozite și taxe pe proprietate	07.02.50	17000,00	13000,00	15223,00
Sume defalcate din TVA	11.02	3433500,00	2349000,00	2349000,00
Sume def. din TVA pt.finan.cheltuieli descentralizate la nivelul comunei	11.02.02	1534000,00	1186000,00	1186000,00
Sume defalcate din TVA pentru drumuri	11.02.05	50000,00	50000,00	50000,00
Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02.06	1465000,00	1113000,00	1113000,00
TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR	16.02	384500,00	315750,00	281041,06
Impozit pe mijloace de transport	16.02.02	332000,00	274000,00	237505,80
Imp. pe mijloace de transp.deținute de pers. fizice	16.02.02.01	240000,00	198500,00	172940,00
Impozit mijloace de transport deținute de pers. juridice	16.02.02.02	92000,00	75500,00	64565,80
Taxe și tarife ptr. eliberarea de licențe, autorizații	16.02.03	52500,00	41750,00	43535,26
ALTE IMPOZITE ȘI TAXE	18.02	84000,00	65000,00	76014,00
Alte impozite și taxe	18.02.50	84000,00	65000,00	76014,00

VENITURI DIN PROPRIETATE	30.02	106000,00	79500,00	81826,26
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05	106000,00	79500,00	81826,26
Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutii publice	30.02.05.30	106000,00	79500,00	81826,26
VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII	33.02	15000,00	11250,00	15475,00
Venituri din prestări servicii	33.02.08	14000,00	10500,00	13627,00
Taxe din activitati cadastrale și agricultura	33.02.24	1000,00	750,00	1848,00
VENITURI DIN TAXE ADMIN., ELIBERAR.	34.02	20,00	20,00	24,03
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	20,00	20,00	24,03
AMENZI, PENALITĂȚI ȘI CONFISCĂRI	35.02	441620,00	262120,00	80719,00
Venituri din amenzi și alte sancțiuni	35.02.01	441620,00	262120,00	80719,00
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de catre alte institutii publice	35.02.01.02	441620,00	262120,00	80719,00
DIVERSE VENITURI	36.02	390,00	390,00	213,00
Alte venituri	36.02.50	390,00	390,00	213,00
TRANSFERURI VOLUNTARE	37.02	-2840790,00	-2335290,00	-1351437,00
Vărsăminte din secțiunea de funcționare ptr finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul-)	37.02.03	-2840790,00	-2335290,00	-1351437,00
SUBVENȚII DE LA BUGETUL DE STAT	42.02	557510,00	39180,00	38792,00
Sume primite din Fondul de Intervenție	42.02.28	503000,00	0,00	0,00
Subvenții ptr. acordarea ajutorului ptr. încăl.cu lemne	42.02.34	3000,00	540,00	532,00
Subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	42.02.41	51510,00	38640,00	38260,00
Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trim.II	Plăți efectuate
CHELTUIELI TOTAL		5253950,00	4129790,00	3435571,07
AUTORITĂȚI PUBLICE ȘI AUTORITĂȚI EXECUTIVE	51.02	2227790,00	1703320,00	1615587,32
TITL.I. Cheltuieli de personal	51.02.10	1690540,00	1262070,00	1258264,00
TITL.II. Bunuri și servicii	51.02.20	537250,00	441250,00	357323,32
ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	54.02	293.940,00	293.940,00	0,00
TITL. V. Fonduri de rezervă	54.02.50	293.940,00	293.940,00	0,00
ORDINE PUBLICĂ ȘI SIGURANȚĂ NAȚIONALĂ	61.02	3000,00	3000,00	653,40
TITL.I. Cheltuieli de personal	61.02.10	1000,00	1000,00	653,40
TITL.II. Bunuri și servicii	61.02.20	2000,00	2000,00	0,00

ÎNVĂȚĂMÂNT	65.02		336600,00	262300,00	213982,70
TITL.I. Cheltuieli de personal	65.02.10		25000,00	18700,00	7721,00
TITL.II. Bunuri și servicii	65.02.20		212100,00	171100,00	152816,96
TITL.IX. Asistență socială	65.02.57		64500,00	42500,00	36034,74
TITL.XI Alte cheltuieli	65.02.59		35000,00	30000,00	17410,00
SĂNĂTATE	66.02		58510,00	45640,00	38593,40
TITL.I. Cheltuieli de personal	66.02.10		51510,00	38640,00	38224,00
TITL.II. Bunuri și servicii	66.02.20		7000,00	7000,00	369,40
CULTURĂ, RECREERE ȘI RELIGIE	67.02		241240,00	199840,00	122407,95
TITL.I. Cheltuieli de personal	67.02.10		123240,00	92040,00	91507,00
TITL.II. Bunuri și servicii	67.02.20		118000,00	107800,00	30900,95
ASIGURĂRI ȘI ASISTENȚĂ SOCIALĂ	68.02		1709320,00	1267580,00	1154069,00
TITL.I. Cheltuieli de personal	68.02.10		727490,00	560460,00	489476,00
TITL.II. Bunuri și servicii	68.02.20		58130,00	3130,00	0,00
TITL.VIII Asistență socială	68.02.57		923700,00	703990,00	681835,00
TITL.XIX Plăți efectuate în anii trecuți și recuperate în anul curent	68.02.85		0,00	0,0	-17242,00
LOCUINȚE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ	70.02		177930,00	149730,00	137893,65
TITL.II. Bunuri și servicii	70.02.20		149130,00	128130,00	116611,41
TITL.VII Alte transferuri	70.02.55		28800,00	21600,00	21282,24
PROTECȚIA MEDIULUI	74.02		30110,00	29860,00	29342,17
TITL.II. Bunuri și servicii	74.02.20		30110,00	29860,00	29342,17
TRANSPORTURI	84.02		175510,00	174580,00	123041,48
TITL.II. Bunuri și servicii	84.02.20		175510,00	174580,00	123041,48
EXCEDENT/DEFICIT					1032271,48

**Întocmit,
Bojin Elena**

EXECUȚIA BUGETULUI LOCAL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
La data de 30.09.2021 – SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trim.II	Încasări realizate
VENITURI – TOTAL		4542610,00	4037110,00	2225171,57
Varsaminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	2840790,00	2335290,00	1351437,00
INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR	40.02.00	30000,00	30000,00	30000,00
Sume din excedentul bugetului local utilizate ptr. Finanțarea SD	40.02.14	30000,00	30000,00	30000,00
SUBVENȚII DE LA BUGETUL DE STAT	42.02	433790,00	433790,00	241067,01
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare derulării proiectelor finanțate din FEN	42.02.69	433790,00	433790,00	241067,01
Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate	48.02.00	1238030,00	1238030,00	602667,56
Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR)	48.02.01	1238030,00	1238030,00	602667,56
CHELTUIELI				
Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trim.I	Plăți efectuate
CHELTUIELI TOTAL		4542610,00	4037110,00	2209685,78
ÎNVĂȚĂMÂNT	65.02	486140,00	486140,00	135801,44
TITL.X Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	65.02.58	338730,00	338730,00	0,00
TITL.XIII. Cheltuieli de capital - Active nefinanciare	65.02.71	147410,00	147410,00	135801,44
SĂNĂTATE	67.02	20000,00	20000,00	0,00
TITL.XIII. Cheltuieli de capital - Active nefinanciare	66.02.71	20000,00	20000,00	0,00
ASIGURĂRI ȘI ASISTENȚĂ SOCIALĂ	68.02	1549470,00	1549470,00	1177366,46
TITL.X Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	68.02.58	1549470,00	1549470,00	1177366,46
LOCUINȚE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ	70.02	183540,00	181040,00	174403,78
TITL.VII. Transferuri	70.02.55	10000,00	7500,00	2850,00

TITL. XIII. Cheltuieli de capital - Active nefinanciare	70.02.71	173540,00	173540,00	171553,78
TRANSPORTURI	84.02	2303460,00	1800460,00	722114,10
TITL. XIII. Cheltuieli de capital -Active nefinanciare	84.02.71	2303460,00	1800460,00	722114,10
EXCEDENT/DEFICIT				15485,79

**Întocmit,
Bojin Elena**