



ROMÂNIA
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI PĂUȘEȘTI-MĂGLAȘI
JUDEȚUL VÂLCEA

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 18

Privind : aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli al Comunei Păușești-Măglași la data de 31.03.2022

Consiliul Local al Comunei Păușești-Măglași, județul Vâlcea, întrunit în ședință publică ordinară la data de 14.04.2022, la care participă un număr de _____ consilieri comunali din numarul total de 13 în funcție;

Având în vedere temeiurile juridice, respectiv prevederile:

- a) art. 15 alin. (2), art. 120 alin. (1) și art. 121 alin. (1) și alin. (2) din Constituția României, republicată;
- b) art. 3 și 4 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr. 199/1997;
- c) art. 7 alin. (2) din Codul civil al României, adoptat prin Legea nr. 287/2009, republicat, cu modificările și completările ulterioare;
- d) art. 129 alin. (1), alin. (4), lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- e) art. 49 alin. (12), alin. (13) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu completările și modificările ulterioare;
- f) capitolul IX din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- g) H.C.L. nr. 26 din 20.05.2020 privind aprobarea regulamentului propriu cuprinzând măsurile metodologice, organizatorice, termenele și circulația proiectelor de hotărâri cu caracter normativ care se supun adoptării Consiliului Local al Comunei Păușești-Măglași;
- h) H.C.L. nr. 15 din 22.04.2021 privind aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare a Consiliului Local al Comunei Păușești-Măglași;
- i) H.C.L. nr. 12 din 17.03.2022 privind alegerea președintelui de ședință pentru perioada aprilie-iunie 2022;

Luând act de:

- a) referatul de aprobare a proiectului de hotărâre întocmit de primarul comunei în calitate sa de inițiator, înregistrat sub nr. 2787 din 01.04.2022 ;
- b) raportul compartimentului de resort din aparatul de specialitate al primarului comunei, înregistrat sub nr. 2788 din 01.04.2022;

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 31.03.2022, după cum urmează :

A. Secțiunea de funcționare

VENITURI:

- prevederi bugetare anuale = 5.493.429,00 lei;
- prevederi bugetare trimestriale = 1.592.230,00 lei;
- încasări realizate = 1.627.518,47 lei.

CHELTUIELI:

- credite bugetare anuale = 5.493.492,00 lei;
- credite bugetare trimestriale = 1.636.210,00 lei;
- plăți efectuate = 1.315.129,78 lei.

B. Secțiunea de dezvoltare

VENITURI:

- prevederi bugetare anuale = 2.615.450,00 lei;
- prevederi bugetare trimestriale = 1.101.850,00 lei;
- încasări realizate = 259.000,00 lei.

CHELTUIELI:

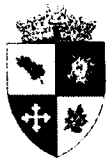
- credite bugetare anuale = 2.615.450,00 lei;
- credite bugetare trimestriale = 1.086.850,00 lei;
- plăți efectuate = 258.311,05 lei.

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. 2787 din 01.04.2022

REFERAT DE APROBARE

a proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli al Comunei Păușești-Măglași la data de 31.03.2022

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 rectificare 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 31.03.2022, încasările realizate sunt în cuantum total de 1.886.518,47 lei, din care 1.627.518,47 lei la secțiunea de funcționare și 259.000,00 lei la secțiunea de dezvoltare.

Cheltuielile totale realizate la data de 31.03.2022 sunt în sumă de 1.573.440,83 lei, din care 1.315.129,78 lei reprezintă cheltuielile secțiunii de funcționare și 258.311,05 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. 2782 / 01 042022

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție al bugetului local al comunei Păușești Măglași la data de 31 martie 2022

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;

c) 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 31 martie 2022, veniturile s-au realizat în proporție de 23,26% față de prevederile bugetare anuale aprobate. Din totalul încasărilor realizate la 31.03.2022 în cuantum total de 1.886.518,47 lei, suma de 1.627.518,47 lei reprezintă veniturile secțiunii de funcționare și 259.000,00 lei reprezintă veniturile secțiunii de dezvoltare.

Cheltuielile totale realizate la data de 31.03.2022 sunt în sumă de 1.573.440,83 lei, din care de 1.315.129,78 lei reprezintă cheltuielile secțiunii de funcționare și 258.311,05 lei reprezintă cheltuielile secțiunii de dezvoltare. Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de 19,40% față de prevederile anuale aprobate.

Indicatorii de sinteză privind realizarea veniturilor pentru trimestrul I al anului 2022, 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>1886518,47</u> 8108870,00	23,26%
Gradul de realizare al veniturilor proprii	<u>Venituri proprii încasate</u> Venituri proprii programate	<u>1266021,47</u> 4940760,00	25,62%
Gradul de finanțare din venituri proprii	<u>Venituri proprii încasate</u> Venituri totale încasate	<u>1266021,47</u> 1886518,47	67,11%
Gradul de autofinanțare	<u>Venituri proprii încasate (excluviv cote)</u> Venituri totale încasate	<u>854307,65</u> 1886518,47	45,28%
Gradul de autonomie decizională	<u>Venituri depersonalizate încasate</u> Venituri totale încasate	<u>1446021,47</u> 1886518,47	76,65%

Indicatorii de sinteză privind realizarea cheltuielilor pentru data de 31 martie 2022, 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 <u>funcționare</u> Total plăți	<u>1315129,78</u> 1573440,83	83,58%
Ponderea secțiunii de dezvoltare	Plăți aferente secțiunii de <u>dezvoltare</u> Total plăți	<u>258311,05</u> 1573440,83	16,42%

La data de 31 martie 2022, UAT Comuna Păușești Măglași înregistrează plăți restante sub 30 de zile în sumă de 521.180,03 lei, din care, 10.337,06 lei la secțiunea de funcționare și 510.842,97 lei la secțiunea de dezvoltare.

La secțiunea de funcționare, plățile restante sub 30 de zile, în sumă de 337,06 lei reprezintă contravaloare furnituri birou, iar plățile restante peste 30 de zile, în sumă de 10.000 lei reprezintă prestări servicii cu caracter funcțional.

La secțiunea de dezvoltare, plățile restante sub 30 de zile, în sumă de 510.842,97 lei reprezintă lucrări la obiectivul de investiții „Reabilitare drumuri de interes local 4,9 km în comuna Păușești-Măglași, Județul Vâlcea”

Plățile restante vor fi achitate în ordinea cronologică a înregistrării lor în contabilitate, în limita creditelor bugetare alocate pentru categoriile de cheltuieli menționate mai sus și în funcție de încasarea veniturilor proprii și a sumelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat.

Ținând cont de cele prezentate propunem emiterea Proiectului de hotărâre cu privire la aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli la data de 31 martie 2022, 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 1)

VENITURI

- a. Prevederi bugetare anuale = 5.493.429,00 lei;
- b. Prevederi bugetare trimestriale = 1.592.230,00 lei;
- c. Încasări realizate = 1.627.518,47 lei;

CHELTUIELI

- a. Credite bugetare anuale = 5.493.492,00 lei;
- b. Credite bugetare trimestriale = 1.636.210,00 lei;
- c. Plăți efectuate = 1.315.129,78 lei;

2. Secțiunea de dezvoltare (Anexa 2)

VENITURI

- a. Prevederi bugetare anuale = 2.615.450,00 lei;
- b. Prevederi bugetare trimestriale = 1.101.850,00 lei;
- c. Încasări realizate = 259.000,00 lei;

CHELTUIELI

- a. Credite bugetare anuale = 2.615.450,00 lei;
- b. Credite bugetare trimestriale = 1.086.850,00 lei
- c. Plăți efectuate = 258.311,05 lei;

Întocmit,
Bojin Elena

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL
la data 31.03.2022 – SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE**

cod 20

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trim.I	Încasări realizate
VENITURI - TOTAL		5493420,00	1592230,00	1627518,47
Impozit pe venit	03.02	4380,00	1100,00	758,50
Impozit pe venit din transferul proprietăților imobiliare în patrimoniul personal	03.02.18	4380,00	1100,00	758,50
Cote și sume def. din imp. pe venit	04.02	3058000,00	765000,00	411713,82
Cote defalcate din imp. pe venit	04.02.01	2430000,00	608000,00	264356,82
Sume alocate din cotele defalcate din imp.pe venit	04.02.04	268000,00	67000,00	62636,00
Sume def.impozitul pe venit din cota de 7,5%	04.02.05	360000,00	90000,00	84721,00
IMPOZITE ȘI TAXE PE PROPRIETATE	07.02	627000,00	314000,00	510075,20
Impozit și taxa pe cladiri	07.02.01	292000,00	146000,00	285026,00
Impozit pe cladiri persoane fizice	07.02.01.01	184000,00	92000,00	138546,00
Impozit și taxa pe cladiri persoane juridice	07.02.01.02	108000,00	54000,00	146480,00
Impozit și taxa pe teren	07.02.02	263000,00	131500,00	197113,00
Impozit pe terenuri persoane fizice	07.02.02.01	170000,00	85000,00	127200,00
Impozit și taxa pe teren persoane juridice	07.02.02.02	15000,00	7500,00	12291,00
Impozit pe teren din extravilan	07.02.02.03	78000,00	39000,00	57622,00
Taxe judiciare de timbru	07.02.03	55000,00	27500,00	14731,00
Alte impozite și taxe pe proprietate	07.02.50	17000,00	9000,00	13205,00
Sume defalcate din TVA	11.02	2454000,00	603000,00	603000,00
Sume def. din TVA pt.finan.cheltuieli descentralizate la nivelul comunei	11.02.02	1870000,00	394000,00	394000,00
Sume defalcate din TVA pentru drumuri	11.02.05	29000,00	29000,00	29000,00
Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02.06	555000,00	180000,00	180000,00
TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR	16.02	390590,00	207840,00	240100,96
Impozit pe mijloace de transport	16.02.02	286250,00	142500,00	201715,40
Imp. pe mijloace de transp.definute de pers. fizice	16.02.02.01	200000,00	100000,00	145247,20
Impozit mijloace de transport deținute de pers. juridice	16.02.02.02	86250,00	42500,00	56468,20
Taxe și tarife ptr. eliberarea de licențe, autorizații	16.02.03	104340,00	65340,00	38385,56
ALTE IMPOZITE ȘI TAXE	18.02	95750,00	48500,00	32670,00
Alte impozite și taxe	18.02.50	95750,00	48500,00	32670,00

VENITURI DIN PROPRIETATE	30.02	110000,00	40500,00	23849,99
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05	110000,00	40500,00	23849,99
Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutii publice	30.02.05.30	110000,00	40500,00	23849,99
VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII	33.02	18000,00	7750,00	12660,00
Venituri din prestări servicii	33.02.08	15000,00	7000,00	11846,00
Taxe din activitati cadastrale și agricultura	33.02.24	3000,00	750,00	814,00
VENITURI DIN TAXE ADMIN., ELIBERAR.	34.02	30,00	30,00	0,00
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	30,00	30,00	0,00
AMENZI, PENALITĂȚI ȘI CONFISCĂRI	35.02	636670,00	53000,00	34137,00
Venituri din amenzi și alte sancțiuni	35.02.01	636670,00	53000,00	34137,00
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de catre alte institutii publice	35.02.01.02	636670,00	53000,00	34137,00
DIVERSE VENITURI	36.02	340,00	340,00	56,00
Alte venituri	36.02.50	340,00	340,00	56,00
TRANSFERURI VOLUNTARE	37.02	-1982810,00	-469210,00	-259000,00
Vărsăminte din secțiunea de funcționare ptr finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul-)	37.02.03	-1982810,00	-469210,00	-259000,00
SUBVENȚII DE LA BUGETUL DE STAT	42.02	81470,00	20380,00	17497,00
Sume primite din Fondul de Intervenție	42.02.28	0,00	0,00	0,00
Subvenții ptr. acordarea ajutorului ptr. încăl.cu lemne	42.02.34	34000,00	7500,00	4656,00
Subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	42.02.41	51470,00	12880,00	12841,00
Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trim.I	Plăți efectuate
CHELTUIELI TOTAL		5493420,00	1636210,00	1315129,78
AUTORITĂȚI PUBLICE ȘI AUTORITĂȚI EXECUTIVE	51.02	2224770,00	624470,00	565732,68
TITL.I. Cheltuieli de personal	51.02.10	1729000,00	424720,00	414992,00
TITL.II. Bunuri și servicii	51.02.20	495770,00	199750,00	150740,68
ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	54.02	20000,00	0,00	0,00
TITL.V. Fonduri de rezervă	54.02.50	20000,00	0,00	0,00
ORDINE PUBLICĂ ȘI SIGURANȚĂ NAȚIONALĂ	61.02	13450,00	12950,00	11095,40
TITL.I. Cheltuieli de personal	61.02.10	1000,00	1000,00	653,40
TITL.II. Bunuri și servicii	61.02.20	12450,00	11950,00	10442,00

ÎNVĂȚĂMÂNT	65.02	388000,00	111000,00	78921,33
TITL.I. Cheltuieli de personal	65.02.10	25000,00	8000,00	6952,00
TITL.II. Bunuri și servicii	65.02.20	221000,00	75000,00	61056,33
TITL.IX. Asistență socială	65.02.57	72000,00	13000,00	9617,00
TITL.XI Alte cheltuieli	65.02.59	70000,00	15000,00	1296,00
SĂNĂTATE	66.02	57920,00	16380,00	12854,00
TITL.I. Cheltuieli de personal	66.02.10	52920,00	12880,00	12685,00
TITL.II. Bunuri și servicii	66.02.20	5000,00	3500,00	169,00
CULTURĂ, RECREERE ȘI RELIGIE	67.02	229890,00	72680,00	48822,83
TITL.I. Cheltuieli de personal	67.02.10	125290,00	30620,00	30321,00
TITL.II. Bunuri și servicii	67.02.20	104600,00	42060,00	18818,83
TITL.XIX Plăți efectuate în anii trecuți și recuperate în anul curent	67.02.85	0,00	0,00	-317,00
ASIGURĂRI ȘI ASISTENȚĂ SOCIALĂ	68.02	2184470,00	575460,00	514037,51
TITL.I. Cheltuieli de personal	68.02.10	951590,00	221490,00	221440,00
TITL.II. Bunuri și servicii	68.02.20	133130,00	37500,00	30137,51
TITL.VIII Asistență socială	68.02.57	1099750,00	316470,00	262460,00
LOCUINȚE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ	70.02	157800,00	61200,00	49664,64
TITL.II. Bunuri și servicii	70.02.20	129000,00	54000,00	42620,94
TITL.VII Alte transferuri	70.02.55	28800,00	7200,00	7043,70
PROTECȚIA MEDIULUI	74.02	10750,00	10250,00	0,00
TITL.II. Bunuri și servicii	74.02.20	10750,00	10250,00	0,00
TRANSPORTURI	84.02	206370,00	151820,00	34001,39
TITL.II. Bunuri și servicii	84.02.20	206370,00	151820,00	34001,39
EXCEDENT/DEFICIT				312388,69

Întocmit,
Bojin Elena

EXECUȚIA BUGETULUI LOCAL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
La data de 31.03.2022 – SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trim.II	Încasări realizate
VENITURI – TOTAL				
Varsaminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	2615450,00	1101850,00	2225171,57
INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR	40.02.00	309380,00	309380,00	0,00
Sume din excedentul bugetului local utilizate ptr. Finanțarea SD	40.02.14	309380,00	309380,00	0,00
SUBVENȚII DE LA BUGETUL DE STAT	42.02	48490,00	48490,00	0,00
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare derularii proiectelor finanțate din FEN	42.02.69	48490,00	48490,00	0,00
Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate	48.02.00	274770,00	274770,00	0,00
Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR)	48.02.01	274770,00	274770,00	0,00
CHELTUIELI				
Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trim.I	Plăți efectuate
CHELTUIELI TOTAL				
AUTORITĂȚI PUBLICE ȘI AUTORITĂȚI EXECUTIVE	51.02	500000,00	0,00	0,00
TITL.XIII. Cheltuieli de capital - Active nefinanciare	51.02.71	500000,00	0,00	0,00
ÎNVĂȚĂMÂNT	65.02	524670,00	474670,00	0,00
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	185940,00	135940,00	0,00
SĂNĂTATE	67.02	5000,00	5000,00	500,00
TITL.XIII. Cheltuieli de capital - Active nefinanciare	66.02.71	5000,00	5000,00	500,00
LOCUINȚE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ	70.02	50950,00	43350,00	0,00
TITL.VII. Transferuri	70.02.55	10000,00	2400,00	0,00

TITL.XIII. Cheltuieli de capital - Active nefinanciare	70.02.71	40950,00	40950,00	0,00
TRANSPORTURI	84.02	1534830,00	563830,00	257811,05
TITL.XIII. Cheltuieli de capital -Active nefinanciare	84.02.71	1534830,00	563830,00	257811,05
EXCEDENT/DEFICIT				688,95

**Întocmit,
Bojin Elena**