ROMÂNIA
JUDEŢUL Vâlcea
UAT COMUNA Frânceşti
CONSILIUL LOCAL

PROIECT DE HOTARARE

Privind aprobarea executiei bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12.2024

Consiliul local Frâncesti, judetul Valcea intrunit in sedinta ordinara in data de _.02.2025, la care participa un numar de _ consilieri din totalul de 15 in functie;

Văzând ca prin HCL nr. __/ 2025, domnul consilier ____a fost ales președinte de ședință ;

Luand in dezbatere :

-Proiectul de hotarare si Raportul de aprobare, intocmite de primarul Comunei Frâncesti, privind aprobarea executiei bugetului local si bugetul institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12.2024, inregistrată sub numarul 1021 din 05.02.2025;

-raportul de specialitate privind executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12.2024, inregistrat sub nr. 1022 din 05.02.2024 ;

-Avizul comisiei pentru invățământ, culte, sănătate, cultura, protectie sociala, activitati sportive si de agrement inregistrat sub numarul __din__2025;

- Avizul comisiei pentru programe, dezvoltare economico-sociala, protectia mediului, buget -finante, administrarea domeniului public si privat al localitatii, agricultura, gospodarie comunala, servicii si comert inregistrat sub numarul ____ din____2025;

- Avizul comisiei pentru administratie publică locală, juridică, apărarea ordinii publice si linistii publice, a drepturilor cetatenilor inregistrat sub numarul ____ din_____2025;

-raportul de avizare a legalitatii proiectului de hotarare inregistrat sub numarul ____ din_____, intocmit de secretarul general al comunei Frâncesti;

- adresa nr. VLG_STZ –1561 din 31.01.2025, inregistrată la Primaria Francesti sub numarul 957 din 04.02.205 transmisa de catre Administratia Judeteana a Finantelor Publice Valcea prin care au fost comunicati indicatorii prevăzuti in

anexa nr. 2 la ordinul Ministerului Administratiei si Internelor si Ministerului Finantelor Publice nr. 244/2651/2010, privind executia bugetului local la data de 31 decembrie 2024;

Văzând ca s-au respectat principiile transparentei in procesul de elaborare a proiectelor actelor normative conform Legii nr. 52/2003 privind transparenta decizionala in administratia publica, proces verbal afisare nr. 1024 din 05.02.2025;

In conformitate cu :

- prevederile art.129 alin.(2) lit.b) si alin. (4) lit.a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art.49, alin.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;

In temeiul art. 139 alin.(3), art.196 alin. (1) lit.a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare, Consiliul local al comunei Frâncesti, cu un numar de ___ voturi ,, pentru, adopta urmatoarea

HOTARARE :

Art.1.-Se aproba executia bugetului local si bugetului institutiilor finantate integral sau partial din venituri proprii la 31.12.2024, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotarare.

Art.2.Primarul comunei Frâncesti, judetul Vâlcea, va asigura aducerea la indeplinire a prezentei hotarari prin intermediul Compartimentului contabilitate din cadrul Primariei comunei Frâncesti;

Art.3. (1). Prin grija secretarului general al comunei Frâncesti, prezenta Hotarare se va comunica :

- Institutiei Prefectului- judetului Vâlcea,
- domnului Paraschiv Daniel Florin -primarul comunei Frâncesti
- doamnei Antonie Luminta – Compartiment Contabilitate

(2). va fi adusa la cunostiinta publica prin afisare la sediul institutiei si pe site-ul propriu primariafrancesti- valcea.ro, pagina Monitorul Oficial,

Frâncesti : 05.02.2025

INITIATOR PROIECT,
PRIMAR
DANIEL FLORIN PARASCHIV

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
Secretar general UAT Frâncesti
ELENA GABRIELA LAZĂR

JUDETUL VALCEA Anexa la proiect HCL
COMUNA FRANCESTI
Consiliul local

RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUŢIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL INSTITUŢIILOR FINANŢATE INTEGRAL SAU PARŢIAL DIN VENITURI PROPRII LA 30.09.2024

In urma adresei nr. VLG STZ. 1561/31.01.2025, înregistrata la noi sub. nr.957/04.02.2025 de la Agenţia Naţională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborării si Execuţiei Bugetelor Locale

Având in vedere prevederile art.57, al.2'1 din Legea nr.273/2006 privind finanţele publice locale,cu modificările si completările ulterioare, precum si ale Ordinului ministrului administraţiei si internelor si ministrului finanţelor publice nr.
244/2651/2010, privind execuţia bugetului local la data de 31 decembrie 2024, potrivit informaţiilor extrase de către unităţile teritoriale ale trezoreriei statului, întocmite pe cele doua secţiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel incat la sfârşitul trimestrului III:

-sa ***nu înregistreze plaţi restante;***

-diferenţa dintre suma veniturilor si excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanţarea exerciţiului bugetar curent, pe de o parte, si suma plaţilor efectuate si a plaţilor restante, pe de alta parte, sa fie mai mare decât 0.

Cap.1. Execuţia bugetului local la 31.12.2024
anexa la situaţiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2024, trimestrul IV compartimentul impozite si taxe si-a intensificat acţiunile cu prioritate in următoarele direcţii:

- asigurarea transparentei procesului fiscal prin intermediul afisajului in locurile publice pentru a oferi contribuabililor informaţiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare, momentul plaţii , facilitaţi fiscale, sancţiuni si accesorii pentru neplata in termen a obligaţiilor fiscale;
- stabilirea, urmărirea, constatarea, controlul si încasarea impozitelor si taxelor locale inclusiv a dobinzilor si penalităţilor de întârziere 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 ; înregistrarea modificărilor intervenite in registrul rol si in evidenta matricola a persoanelor fizice si juridice cu privire la clădiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum si alte impozite si taxe locale; formulate asupra cuantumului impozitelor si taxelor; aplicarea prevederilor legale pentru stingerea

creanţelor datorate de persoanele fizice si juridice care nu achita in mod voluntar obligaţiile fiscale;

- soluţionarea operativa si imediata a tuturor cererilor si solicitărilor pentru eliberarea certificatelor fiscale si a altor documente necesare instrinarii, ipotecarii imobilelor, terenurilor, mijloacelor de transport deţinute de persoanele fizice si juridice.

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Francesti la 31.12.2024 veniturile totale au fost realizate in procent de 61.12 % (prevăzut in buget 39221000 lei si s-au realizat 23972515 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim II	Incasari trimestrü II
1	Venituri totale	**39221000**	**23972515**
2	Venituri proprii	**4666490**	**4489050**
3	Venituri curente	**12902690**	**11991141**
3.1	Venituri fiscale	**12227690**	**11601490**
3.2	Venituri nefiscale	**675000**	**389651**
4	Sume defalcate din T.V.A.	**4586000**	**4000125**
5	Subvenţii	**26249310**	**11981374**

Situaţia veniturilor proprii pe principalele surse de venit se prezintă astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	**2794690**	**2794704**
2	Impozite si taxe de la populaţie	**800800**	**750661**
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	**671000**	**635015**
4	Alte impozite si taxe	**45000**	**38985**
6	Venituri prestări servicii	**55000**	**20329**
7.	Amenzi, penalitati	**300000**	**249356**

CHELTUIELI:

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate si structurate avand in vedere asigurarea funcţionalităţii tututror sectoarelor bugetare si in funcţie de priorităţi pentru finanţarea unor acţiuni si proiecte derulate in interesul comunităţii locale, respectandu-se principiul bunei gestiuni financiare.

Plăţile au fost efectuate in limita creditelor bugetare, pe destinaţiile stabilite, respectandu-se reglementările 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, ordonanţat, si lichidat plaţi au reprezentat limite maxime care nu pot fi depăşite. Angajarea cheltuielilor din buget s-au făcut numai in limita creditelor bugetare aprobate.

La data 31.12.2024 s-au înregistrat plaţi nete in valoare de 23211307 din care (primărie -22831073 ,şcoala -380234) lei, fata de prevedere 39221000 din care (primărie -38720200, şcoala -500800 lei) prevăzute in buget.
Pe secţiuni situaţia se prezintă astfel:

La secţiunea funcţionare s-au înregistrat plaţi nete in valoare de 8042815 lei, fata de 9504200 lei prevăzute in buget,respectiv 84.62 % .

La secţiunea dezvoltare s-au înregistrat plaţi nete in valoare de 15168492 lei, fata de 29716800 lei prevăzute in buget, respectiv 51.04%.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si acţiuni externe ”
La data de 31.12.2024 au fost prevăzute in buget, credite in valoare de 9861300 lei, din care plaţi efectuate suma 6123473 lei, reprezentând un grad de realizare de 62.30 %.

Denumire indicatori	**Credite trimestr. cumulate**	**Plaţi efectuate**
Cheltuieli efective	9861300	6123473
1. Autoritati publice si acţiuni externe din care:	9828390	6144548
Secţiunea funcţionare:	3206388	2492105
Cheltuieli de personal	2123110	2057791
Cheltuieli materiale	1124240	475276
Plaţi efec anii precedenţii	-40962	-40962
Secţiunea dez vo l ta re (tra n sf e r u r i)	6622000	3631368
Active nefinanciare 71	1907000	1646247
Cheltuieli transferuri 55	5000	4300
Proiecte PNRR-asistenta	1903000	800934
Proiecte PNRR-imprumut	2807000	1179887

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare 33000 lei, si s-au efectuat plaţi in suma de 21075 lei, reprezentând un grad de realizare de 63 86 %.

Denumire indicatori	**Credite trimestre cumulate**	**Plaţi efectuate**

Fond de rezerva bugetara la dispoziţia autoritatilor locale	33000	21075

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranţa naţionala „

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 10000 lei, din care plaţi efectuate suma de 0 lei, reprezentând un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	**Credite trimestr. cumulate**	**Plaţi efectuate**
I. Ordine publica si siguranţa naţionala	10000	0
Secţiunea funcrionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant"

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 2683800 lei, din care plaţi efectuate in suma de 820225 lei, reprezentând un grad de realizare de 30.56 %.

Denumire indicatori	**Credite trimestr. cumulate**	**Plaţi efectuate**
Cheltuieli efective		
Invatamant	2683800	820225
Secţiunea de funcţionare:	1349800	796425
Cheltuieli de personal	51600	42316
Cheltuieli materiale	352400	245733
Ajutoare sociale 57	945800	508376
Secţiunea de dezvoltare	1334000	23800
71	52000	23800
60	1282000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate"

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare 66000 lei, din care plaţi efective in suma de 65113 lei, reprezentând un grad de realizare de 98.66%.

Denumire indicatori	**Credite trimestr. cumulate**	**Plaţi efectuate**

I. Sanatate, din care	0	0
Secţiunea de funcţionare:	66000	65113
Cheltuieli de personal	66000	65113
Cheltuieli materiale	0	0

Capitlul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite în valoare de 327500 lei, din care plaţi efective in suma de 140676 lei, reprezentând un grad de realizare de 42,95 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	327500	140676
Secţiunea de funcţionare:	87500	79528
Cheltuieli de personal 670302	79000	76615
Cheltuieli materiale 670302	5000	0
Cheltuieli materiale 670307	3500	2913
Alte cheltuieli	80000	61148
Sprijin sport 670501/ 675911	30000	11148
Sprijin culte 675000/675912	50000	50000
Secţiunea de dezvoltare	160000	0
670501/710130	160000	0

Capitolul 68.02 „ Asigurări si asistenta sociala”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 3792810 lei, din care plaţi efectuate in suma de 3741716 lei, reprezentând un grad de realizare de 98.65 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
Asistenta sociala	3792810	3741716
Secţiunea de funcţionare:	1123000	1118001
Cheltuieli de personal 680502	1123000	1118001
Ajutor social	2714620	2669509
Ajutor social indemn 680502	2523310	2486009
Ajutor social încălzire 681501	191310	183500
Plaţi încasare ani precedenţii	-45794	-45794

Capitolul 70.02 „ Locuinţe , servicii si ezvoltare publica”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 772000 lei , din care plaţi in suma de 719943 lei, reprezentând un grad de realizare de 93.26 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plaţi efectuate
Cheltuieli efectiva	772000	719943
Secţiunea de funcţionare:	250000	225245
Cheltuieli materiale 700602	250000	225245
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	10200	9317
Secţiunea de dezvoltare	507000	480581
Cheltuieli 700501	497000	479803
Cheltuieli 700700	10000	778
Cheltuieli transferuri 700500/55.01.42	4800	4800

Capitolul 74.02 „ Protecţia mediului”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 20446500 lei , din care s-a cheltuit suma de 10322665 lei .reprezentând un grad de realizare de 50.49 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
Cheltuieli total	**20446500**	**10322665**
Secţiunea funcţionare	**440000**	**372643**
Secţiunea de dezvoltare:	**20006500**	**9950022**
Cheltuieli transferuri 55	**3500**	**3500**
Cheltuieli investiţii	**20003000**	**9946522**

Capitolul 84.02 „ Transporturi”
S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 1260996 lei , din care s-a cheltuit suma de 1256421 lei .reprezentând un grad de realizare de 99.64 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
Cheltuieli transporturi total	**1260996**	**1256421**
Drumuri si poduri total	**1324340**	**1319765**
Plaţi efec ani precedenţii	**-63344**	**-63344**
Secţiunea de funcţionare	**178500**	**178500**
Secţiunea de dezvoltare	**1145840**	**1141265**

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2024

Excedentul bugetului local realizat la 31.12.2024 este de 830207 lei, defalcat pe cele doua secţiuni după cum urmeaza:

-excedent secţiunea de funcţionare: 761207.04 lei;
-excedent secţiunea de dezvoltare: 69000 lei;

-Plaţi restante furnizori la 31.12.2024 in valoare de - 0 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUŢIA BUGETULUI LOCAL LA 3.12.2024. (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 31.12.2024 după cum urmează:

Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate şi veniturile totale programate in perioada de raportare - 61.12 %;

1. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 92.38 %;
2. Gradul de finanţare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 19.39%;
3. Gradul de autofinanţare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 7.73 %;
4. Venituri proprii încasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si număr de locuitori in perioada de raportare - anual - 903.97;
5. 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 - 95.1 %;
6. 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 - 92.27%;
7. Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate şi veniturile total încasate in perioada de raportare - 33.61 %;

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. I, II, III, IV) total încasări venituri fiscale an anterior - 1.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.I .II.III.IV) şi coeficientul stabilit - 1463858.6

CHELTUIELI :

1. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plăţile aferente cheltuielilor de personal şi total plăţi in perioada de raportare - 14.47 %;
2. Ponderea secţiunii de funcţionare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de funcţionare şi total plăţi in perioada de raportare - 34.65%
3. Ponderea secţiunii de dezvoltare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de dezvoltare şi total plăţi in perioada de raportare - 65.35 %
4. Ponderea serviciului datoriei publice , ca raport între plăţile serviciului datoriei publice locale ; —1.79%
5. Excedentul/Deficitul sec. de funcţionare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate 830207.04 .
6. Excedentul/Deficitul secţiunii de dezvoltare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate - 69000.

INITIATOR PROIECT
PRIMAR,
DANIEL FLORIN PARASCHIV

Avizat pentru legalitate,
Secretar general comuna Frâncesti
Elena Gabriela Lazăr

ROMANIA
JUDETUL VALCEA
COMUNA FRANCESTI
Nr. 1021 /05.02.2025

RAPORT PRIVIND APROBAREA EXECUTIE BUGETULUI LOCAL SI A BUGETUL INSTITUTIILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII LA 31.12.2024

In urma adresei nr. VLG STZ. 1561/31.01.2025, înregistrata la noi sub. nr.957/04.02.2025 de la Agenţia Naţională de Administrare Fiscală Vâlcea, Serviciu Sinteza si Asistenta Elaborării si Execuţiei Bugetelor Locale

Având in vedere prevederile art.57, al.2'1 din Legea nr.273/2006 privind finanţele publice locale,cu modificările si completările ulterioare, precum si ale Ordinului ministrului administraţiei si internelor si ministrului finanţelor publice nr.
244/2651/2010, privind execuţia bugetului local la data de 31 decembrie 2024, potrivit informaţiilor extrase de către unităţile teritoriale ale trezoreriei statului, întocmite pe cele doua secţiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile in raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel incat la sfârşitul trimestrului III:

-sa *nu înregistreze plaţi restante;*

-diferenţa dintre suma veniturilor si excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanţarea exerciţiului bugetar curent, pe de o parte, si suma plaţilor efectuate si a plaţilor restante, pe de alta parte, sa fie mai mare decât 0.

Cap.1. Execuţia bugetului local la 31.12.2024
anexa la situaţiile financiare trimestriale)

VENITURI:

In anul fiscal 2024, trimestrul IV compartimentul impozite si taxe si-a intensificat acţiunile cu prioritate in următoarele direcţii:

- asigurarea transparentei procesului fiscal prin intermediul afisajului in locurile publice pentru a oferi contribuabililor informaţiile necesare legate de determinarea bazei de impozitare, momentul plaţii , facilitaţi fiscale, sancţiuni si accesorii pentru neplata in termen a obligaţiilor fiscale;
- stabilirea, urmărirea, constatarea, controlul si încasarea impozitelor si taxelor locale inclusiv a dobinzilor si penalităţilor de întârziere 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 ;

înregistrarea modificărilor intervenite in registrul rol si in evidenta

matricola a persoanelor fizice si juridice cu privire la clădiri, terenuri, mijloace de transport, firme, precum si alte impozite si taxe locale; formulate asupra cuantumului impozitelor si taxelor; aplicarea prevederilor legale pentru stingerea creanţelor datorate de persoanele fizice si juridice care nu achita in mod voluntar obligaţiile fiscale;

- soluţionarea operativa si imediata a tuturor cererilor si solicitărilor pentru eliberarea certificatelor fiscale si a altor documente necesare instrinarii, ipotecarii imobilelor, terenurilor, mijloacelor de transport deţinute de persoanele fizice si juridice.

Potrivit prevederilor Bugetului Local al comunei Francesti la 31.12.2024 veniturile totale au fost realizate in procent de 61.12 % (prevăzut in buget 39221000 lei si s-au realizat 23972515 lei)

Nr. crt	Denumire indicator	Prevederi Definitive trim II	Incasari trimestrul II
1	Venituri totale	**39221000**	**23972515**
2	Venituri proprii	**4666490**	**4489050**
3	Venituri curente	**12902690**	**11991141**
3.1	Venituri fiscale	**12227690**	**11601490**
3.2	Venituri nefiscale	**675000**	**389651**
4	Sume defalcate din T.V.A.	**4586000**	**4000125**
5	Subvenţii	**26249310**	**11981374**

Situaţia veniturilor proprii pe principalele surse de venit se prezintă astfel:

Nr crt.	Sursa	Prevederi trim. cumulate	Incasari realizate
1	Cote si sume	**2794690**	**2794704**
2	Impozite si taxe de la populaţie	**800800**	**750661**
3	Taxe utilizare bunuri sau pe activitati	**671000**	**635015**
4	Alte impozite si taxe	**45000**	**38985**
6	Venituri prestări servicii	**55000**	**20329**
7.	Amenzi, penalitati	**300000**	**249356**

CHELTUIELI:

Cheltuielile bugetare au fost dimensionate si structurate avand in vedere asigurarea funcţionalităţii tututror sectoarelor bugetare si in funcţie de priorităţi pentru finanţarea unor acţiuni si proiecte derulate in interesul comunităţii locale, respectandu-se principiul bunei gestiuni financiare.

Plăţile au fost efectuate in limita creditelor bugetare, pe destinaţiile stabilite, respectandu-se reglementările 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, ordonanţat, si lichidat plaţi au reprezentat limite maxime care nu pot fi depăşite. Angajarea cheltuielilor din buget s-au făcut numai in limita creditelor bugetare aprobate.

La data 31.12.2024 s-au înregistrat plaţi nete in valoare de 23211307 din care (primărie -22831073 ,şcoala -380234) lei, fata de prevedere 39221000 din care (primărie -38720200, şcoala -500800 lei) prevăzute in buget.
Pe secţiuni situaţia se prezintă astfel:

La secţiunea funcţionare s-au înregistrat plaţi nete in valoare de 8042815 lei, fata de 9504200 lei prevăzute in buget,respectiv 84.62 % .

La secţiunea dezvoltare s-au înregistrat plaţi nete in valoare de 15168492 lei, fata de 29716800 lei prevăzute in buget, respectiv 51.04%.

Capitolul 51.02 „Autoritati publice si acţiuni externe ”
La data de 31.12.2024 au fost prevăzute in buget, credite in valoare de 9861300 lei, din care plaţi efectuate suma 6123473 lei, reprezentând un grad de realizare de 62.30 %.

Denumire indicatori	**Credite trimestr. cumulate**	**Plaţi efectuate**
Cheltuieli efective	9861300	6123473
1. Autoritati publice si acţiuni externe din care:	9828390	6144548
Secţiunea funcţionare:	3206388	2492105
Cheltuieli de personal	2123110	2057791
Cheltuieli materiale	1124240	475276
Plaţi efec anii precedenţii	-40962	-40962
Secţiunea dezvoltare (transferuri)	6622000	3631368
Active nefinanciare 71	1907000	1646247
Cheltuieli transferuri 55	5000	4300
Proiecte PNRR-asistenta	1903000	800934
Proiecte PNRR-imprumut	2807000	1179887

Capitolul 54.02 „Alte servicii publice generale

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare 33000 lei, si s-au efectuat plaţi in suma de 21075 lei, reprezentând un grad de realizare de 63 86%.

Denumire indicatori	Credite trimestre cumulate	Plaţi efectuate
Fond de rezerva bugetara la dispoziţia autoritatilor locale	33000	21075

Capitolul 61.02 „ Ordine publica si siguranţa naţionala „

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 10000 lei, din care plaţi efectuate suma de 0 lei, reprezentând un grad de realizare de 0 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
I. Ordine publica si siguranţa naţionala	10000	0
Secţiunea funcrionare:	10000	0
Cheltuieli de personal	5000	0
Cheltuieli materiale	5000	0

Capitolul 65.02 „ Invatamant"

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 2683800 lei, din care plaţi efectuate in suma de 820225 lei, reprezentând un grad de realizare de 30.56 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
Cheltuieli efective		
Invatamant	2683800	820225
Secţiunea de funcţionare:	1349800	796425
Cheltuieli de personal	51600	42316
Cheltuieli materiale	352400	245733
Ajutoare sociale 57	945800	508376
Secţiunea de dezvoltare	1334000	23800
71	52000	23800
60	1282000	0

Capitolul 66.02 „ Sanatate"

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare 66000 lei, din care plaţi efective in suma de 65113 lei, reprezentând un grad de realizare de 98.66%.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
I. Sanatate, din care	0	0
Secţiunea de funcţionare:	66000	65113
Cheltuieli de personal	66000	65113
Cheltuieli materiale	0	0

Capitlul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite în valoare de 327500 lei, din care plaţi efective in suma de 140676 lei, reprezentând un grad de realizare de 42,95 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
I. Cultura, recreere si religie din care	327500	140676
Secţiunea de funcţionare:	87500	79528
Cheltuieli de personal 670302	79000	76615
Cheltuieli materiale 670302	5000	0
Cheltuieli materiale 670307	3500	2913
Alte cheltuieli	80000	61148
Sprijin sport 670501/ 675911	30000	11148
Sprijin culte 675000/675912	50000	50000
Secţiunea de dezvoltare	160000	0
670501/710130	160000	0

Capitolul 68.02 „ Asigurări si asistenta sociala”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 3792810 lei, din care plaţi efectuate in suma de 3741716 lei, reprezentând un grad de realizare de 98.65 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
Asistenta sociala	3792810	3741716
Secţiunea de funcţionare:	1123000	1118001
Cheltuieli de personal 680502	1123000	1118001
Ajutor social	2714620	2669509
Ajutor social indemn 680502	2523310	2486009
Ajutor social încălzire 681501	191310	183500
Plaţi încasare ani precedenţii	-45794	-45794

Capitolul 70.02 „ Locuinţe , servicii si ezvoltare publica”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 772000 lei , din care plaţi in suma de 719943 lei, reprezentând un grad de realizare de 93.26 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. Cumulate	Plaţi efectuate
Cheltuieli efectiva	772000	719943
Secţiunea de funcţionare:	250000	225245
Cheltuieli materiale 700602	250000	225245
Cheltuieli transferuri 700501/55.01.65	10200	9317
Secţiunea de dezvoltare	507000	480581
Cheltuieli 700501	497000	479803
Cheltuieli 700700	10000	778
Cheltuieli transferuri 700500/55.01.42	4800	4800

Capitolul 74.02 „ Protecţia mediului”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 20446500 lei , din care s-a cheltuit suma de 10322665 lei .reprezentând un grad de realizare de 50.49 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
Cheltuieli total	**20446500**	**10322665**
Secţiunea funcţionare	**440000**	**372643**
Secţiunea de dezvoltare:	**20006500**	**9950022**
Cheltuieli transferuri 55	**3500**	**3500**
Cheltuieli investiţii	**20003000**	**9946522**

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2024 credite in valoare de 1260996 lei , din care s-a cheltuit suma de 1256421 lei .reprezentând un grad de realizare de 99.64 %.

Denumire indicatori	Credite trimestr. cumulate	Plaţi efectuate
Cheltuieli transporturi total	**1260996**	**1256421**
Drumuri si poduri total	**1324340**	**1319765**
Plaţi efec ani precedenţii	**-63344**	**-63344**
Secţiunea de funcţionare	**178500**	**178500**
Secţiunea de dezvoltare	**1145840**	**1141265**

EXCEDENTUL BUGETULUI LOCAL LA 31.12.2024

Excedentul bugetului local realizat la 31.12.2024 este de 830207 lei, defalcat pe cele doua secţiuni după cum urmeaza:

-excedent secţiunea de funcţionare: 761207.04 lei;
-excedent secţiunea de dezvoltare: 69000 lei;

-Plaţi restante furnizori la 31.12.2024 in valoare de - 0 lei.

INDICATORII PRIVIND EXECUŢIA BUGETULUI LOCAL LA 3.12.2024. (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 31.12.2024 după cum urmează:

Gradul de realizare a veniturilor, ca raport între veniturile totale încasate şi veniturile totale programate in perioada de raportare - 61.12 %;

8. Gradul de realizare a veniturilor proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile proprii programate a fi încasate in perioada de raportare 92.38 %;

9. Gradul de finanţare din venituri proprii, ca raport între veniturile proprii încasate şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 19.39%;

10.Gradul de autofinanţare, ca raport între veniturile proprii încasate (exclusiv cote) şi veniturile totale încasate in perioada de raportare - 7.73 %;

11.Venituri proprii încasate per capital, ca raport intre venituri proprii incasate si număr de locuitori in perioada de raportare - anual - 903.97;

12.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 - 95.1 %;

13.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 - 92.27%;

14.Gradul de autonomie decizională, ca raport între veniturile depersonalizate încasate şi veniturile total încasate in perioada de raportare - 33.61 %;

9(a) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior, ca raport între veniturile fiscale cumulate an anterior (tr. I, II, III, IV) total încasări venituri fiscale an anterior - 1.

9(b). Estimativul anual din venituri fiscale, ca raport între veniturile fiscale cumulate în anul de calcul (tr.I .II.III.IV) şi coeficientul stabilit - 1463858.6

CHELTUIELI :

7. Rigiditatea cheltuielilor, ca raport între plăţile aferente cheltuielilor de personal şi total plăţi in perioada de raportare - 14.47 %;
8. Ponderea secţiunii de funcţionare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de funcţionare şi total plăţi in perioada de raportare - 34.65%
9. Ponderea secţiunii de dezvoltare, ca raport între plăţile aferente secţiunii de dezvoltare şi total plăţi in perioada de raportare - 65.35 %
10. Ponderea serviciului datoriei publice , ca raport între plăţile serviciului datoriei publice locale ; —1.79%
11. Excedentul/Deficitul sec. de funcţionare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate 830207.04 .
12. Excedentul/Deficitul secţiunii de dezvoltare, ca diferenţă între plăţile efectuate şi plăţile restanţe pe de o parte şi veniturile încasate - 69000.

PRIMAR,
DANIEL FLORIN PARASCHIV