ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
COMUNA DOLHEȘTI
CONSILIUL LOCAL
Cod poștal: 727185; Cod Fiscal: 5506727
www.comunadolhesti.ro; primaria_dolhesti@yahoo.com
Tel. 0230549212; Fax 0230549249

PROIECT,

H O T Ă R Ă R E

privind aprobarea contului de execuţie al bugetului local al comunei Dolheşti, judeţul Suceava, a situaţiilor financiare şi a anexelor acestora întocmite pe secţiuni de funcţionare şi dezvoltare la data de 30 iunie 2023

Consiliul local al comunei Dolheşti, judeţul Suceava;

Având în vedere:

-Referatul de aprobare a primarului comunei Dolhești, dl. Cristinel-Neculai Bărculescu, înregistrat cu nr.3911 din 24.07.2023;

-Raportul Biroului financiar contabil, resurse umane, înregistrat cu nr.3912 din 24.07.2023.;

-Avizul celor trei comisii de specialitate ,Comisia de specialitate pentru administraţie publică locală, juridică , de validare şi de disciplină, înregistrat sub nr.;

Comisiei de specialitate pentru programe de dezvoltare economico-sociale, buget-finanţe, urbanism din cadrul Consiliului Local al comunei Dolhești,județul Suceava,înregistrat sub nr.;

Comisia de specialitate învăţământ, sănătate şi familie, muncă şi protecţie socială, activităţi social-culturale, culte, protecţie copii, tineret şi sport, înregistrat sub nr. ;

- Prevederile 52 din Legea nr. 500/2002 privind Finanțele Publice,cu modificările și completările ulterioare,

- Prevederile art.49, alin.(12),art.73 alin.(3) din Legea nr.273/2006 privind finanţele publice locale, cu modificările şi completările ulterioare;

- Prevederile art.7 din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicată,cu modificările și completările ulterioare;

In temeiul prevederilor art.129 alin.(4), lit.a) coroborat cu art.196 alin(1)lit.a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările ulterioare

H O T Ă R Ă Ş T E:

Art.1- Se aprobă contul de execuţie al bugetului local al comunei Dolheşti, judeţul Suceava, a situaţiilor financiare şi a anexelor acestora întocmite pe cele două secţiuni:de funcţionare şi de dezvoltare la data de 30 iunie 2023, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre

Art.2- Prezenta hotărâre va fi adusă la cunoştinţa cetăţenilor prin afişare la sediul Primăriei com.Dolheşti şi comunicată prin grija secretarului general: Primarului comunei Dolheşti şi Instituţiei Prefectului-Judeţul Suceava.

INIŢIATOR,
Prof. Cristinel-Neculai Bărculescu-primar

Avizat pentru legalitate,
Secretar general al comunei
Jr. Nina Rotaru

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
COMUNA DOLHEȘTI
PRIMAR
Cod poștal: 727185; Cod Fiscal: 5506727
www.comunadolhesti.ro; primaria_dolhesti@yahoo.com
Tel. 0230549212; Fax 0230549249
Nr. 3911 din 24.07.2023

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuţie al bugetului local al comunei Dolheşti, judeţul Suceava, a situaţiilor financiare şi a anexelor acestora întocmit secţiuni de funcţionare şi dezvoltare la data de 30 iunie 2023

Stimați consilieri,

Având în vedere prevederile art.52 din Legea nr. 500/2002 privind Finaţele Publice, cu modificări şi completări,precum şi prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanţele publice locale, cu modificările şi completările ulterioare, Consiliul local analizează şi aprobă Contul de execuţie a bugetului local, a situaţiilor financiare şi a anexelor întocmite pe secţiunile de funcţionare şi dezvoltare.

Comuna Dolheşti, la data de 30.06.2023 are în subordine un ordonator terţiar de credite şi anume Şcoala Gimnazială, „Hatmanul Şendrea" Dolheşti.

Politicile contabile adoptate de Primăria Dolheşti cuprind:

- Elaborarea de proceduri contabile pentru operaţiunile de lucru şi circuitul documentelor;

Persoanele implicate în conducerea şi organizarea contabilităţii sunt:

- Darabă Narcisa Daniela, pentru conducerea şi organizarea contabilităţii Primăriei Dolheşti;
- Onea Narcisa Mariana pentru conducerea contabilităţii la Şcoala gimnazială „Hatmanul Şendrea" Dolheşti;

Ordonatorul principal de credite are următoarele surse de finanţare în anul 2023:

- Venituri proprii ale bugetului local
- Cote şi sume defalcate din impozitul pe venit
- Sume defalcate din TVA

La data de 30.06.2023, prevederile *veniturilor totale (00.01) ale bugetului local)*, au fost în sumă de 4.739.700 lei iar realizări la data de 30.06.2023 au fost în sumă de 4.180.471 lei (grad de realizare 88%) din care:

- *Venituri curente (00.02)* cu prevederi în sumă de 3.867.600 lei, realizări în sumă de3.489.691 lei cu un grad de realizare de 90%;

- *Subvenţii de la bugetul de stat*(42.02) cu prevederi în sumă 372.100 lei și realizări de 215.441 lei, cu un grad de realizare de 58%.

Veniturile curente în sumă de de 3.867600 lei și realizări de 3.489, sunt compuse din:

- *Venituri fiscale (00.03)* cu prevederi în sumă de 3.537.600 lei lei, încasări realizate în sumă de 3.257.509 lei cu un grad de realizare de 92% ;
- *Venituri nefiscale (00.12)* cu prevederi în sumă de 330.000 lei, încasări realizate în sumă de 232.182 lei cu un grad de realizare de 70% ;

Venituri fiscale (00.03*)* cu prevederi în sumă de 3.537.60000 lei, încasări realizate în sumă de 3.257.509 lei provin din:
- *Impozit pe venit, profit şi câştiguri din capital (00.04)* cu prevederi în sumă de 770.000 lei, încasări realizate în sumă de 629.470 lei cu un grad de realizare de 81%;
- *Impozite şi taxe pe proprietate (00.09)* - cu prevederi în sumă de 261.000 lei, încasări realizate în sumă de 220.406 lei cu un grad de realizare de 84%;
- *Impozite şi taxe pe bunuri şi servicii (00.10)* - cu prevederi în sumă de 2.506.600 lei, încasări realizate în sumă de 2.407.633 lei cu un grad de realizare de 96% ;

- *Venituri proprii* în sumă de 1.486.600 lei, realizări în sumă de 1.188.922 lei cu un grad de realizare de 80%;

- *Sumele defalcate din T.V.A. (11.02)* cu prevederi în valoare de 2.381..000 lei şi realizări în valoare de 2.300.769 lei (grad de realizare 96%) din care: sume defalcate din T.V.A. pentru finanţarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, (11.02.02), prevederi 990.000 lei şi realizări în sumă de 909.769 lei (grad de realizare 92%) şi sume defalcate din T.V.A. pentru echilibrarea bugetelor locale (11.02.06) cu prevederi în sumă de 1.391.000 lei şi realizări în sumă de 1.391.000 lei (grad de realizare 100%).

În cadrul contului de execuţie *Cheltuielile totale ale bugetului local (49.02),*cuprind credite bugetare în sumă de 4.916.240 lei şi plăți efectuate în sumă de 4.026.450lei (grad de realizare 82%) din care:

- La capitolul - *Autorităţile executive (51.02.01.03)* prevederile au fost în sumă de 1.276.360 lei şi realizările în sumă de 1.159.548 lei cu plăţi efectuate la: Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 313.955 lei, Titlul II – Bunuri şi servicii în sumă de 163.675 lei, Titlul XV - Active nefinanciare de 327.268 lei

- La capitolul – *Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi (55.02)* prevederile au fost in suma 43.500 lei si realizarile in suma de 33.649 lei.
. 20.700 lei şi plăţi efectuate la Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 668.605 lei;

- La capitolul – *Ordine publică şi siguranţă naţională (61.02)*au fost prevederi în sumă de 2500 lei şi realizări de 0 lei .

-La capitolul *–Învăţământ(65.02)* au fost prevederi de 542.800 lei și plăți efectuate efectuate în sumă de 438.769(grad de realizare de 81%)

Titlul II Bunuri şi servicii cu prevederi în suma de 170.000 lei și plăți în sumă de 158.745 lei,*Titlul IX –Asistenţă socială* cu prevederi în sumă de 200.000 lei și plăți în sumă de 171.524 lei,Titlul XV –Active nefinanciare cu prevederi în sumă de 123.800 lei și plăți în sumă de 100.000 lei.

-- La capitolul – *Servicii de sănătate publică (66.02)* au fost prevederi totale în sumă de 39.400 lei şi plăţi efectuate la Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 34.008 lei;

- La capitolul - *Cultură, recreere şi religie (67.02)* au fost prevederi în sumă de 361.580 lei şi plăţi efectuate în valoare de 234.047 lei (grad de realizare 64%) astfel: la Titlul I – Cheltuieli de personal prevederi în sumă de 42.130 lei şi plăţi în sumă de 39.732 lei şi Titlul II – Bunuri şi servicii prevederi în sumă de 170.970 lei şi plăţi în sumă de

148.909 lei, *Titlul XI – Alte cheltuieli* cu prevederi în sumă de 14.400 lei și plăți efectuate de 0 lei, *Titlul XV – Active nefinanciare* – 110.080 lei prevederi si plati efectuate 35.989 lei, *Titlul XIX – Rambursari de credite* – 24.000 lei prevederi si plati efectuate 9.417 lei;

- La capitolul – *Asigurări şi asistenţă socială (68.02)* au fost prevederi în sumă de 946.200 lei – Ajutoare sociale în numerar şi plăţi în valoare de 783.608 lei (grad de realizare 83%);

- La capitolul - *Locuinţe, servicii şi dezvoltare publică (70.02)* au fost prevederi în sumă de 986.000 lei şi plăți efectuate în sumă de 755.890 lei (grad de realizare 77%) astfel: la Titlul II – Bunuri şi servicii cu prevederi în sumă de 191.000 lei şi plăţi efectuate în sumă de 130.700 lei realizat 68%. *Titlul XV – Active nefinanciare* – 769.000 lei prevederi si plati efectuate 599.566 lei, grad de realizare 78%, *Titlul XIX – Rambursari de credite* – 26.000 lei prevederi si plati efectuate 25.624 lei;

- La capitolul *Protecţia mediului (74.02)* au fost prevederi în sumă de 200.000 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii - Apă, canal şi salubritate în sumă de 136.716 lei;

- La capitolul *Transporturi (84.02)* – Drumuri şi poduri, au fost prevederi totale în sumă de 505.900 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii pentru reparaţii drumuri comunale în sumă de 153.366 lei si la *Titlul XV – Active nefinanciare* – in suma de 285.249 lei.

- La capitolul *Alte acţiuni economice (87.02)* – privind convenții și contracte GAL și ACOR, au fost prevederi în sumă de 12.000 lei şi plăți efectuate in suma de 11.600 lei

În baza celor prezentate, se supune spre aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuţie al bugetului local al comunei Dolheşti, judeţul Suceava, a situaţiilor financiare şi a anexelor acestora întocmit secţiuni de funcţionare şi dezvoltare la data de 30 iunie 2023, cu anexa nr. 1 la prezentul proiect de hotărâre.

PRIMAR,

Prof. Cristinel –Neculai Bărculescu

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
COMUNA DOLHEȘTI
Cod poştal: 727185; Cod Fiscal: 5506727
www.comunadolhesti.ro; primaria_dolhesti@yahoo.com
Tel. 0230549282; Fax 0230549249
Nr. 3912 din 24.07.2023

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuţie a bugetului comunei Dolheşti, a situaţiilor financiare şi a anexelor la acestea întocmite pe secţiunile de funcţionare şi dezvoltare la data de 30 iunie 2023

Având în vedere proiectul de hotărâre și referatul de aprobare al primarului la proiectul de hotărâre privind ”aprobarea contului de execuţie a bugetului comunei Dolheşti, întocmite pe secţiunile de funcţionare şi dezvoltare la data de 30 iunie 2023”, înregistrat sub nr. 3911 din 24.07.2023 și în conformitate cu art. 52 din Legea 500/2002 a Finanţelor Publice modificată şi completată ulterior şi prevederile art.49, alin.12, art.52, art.57 şi art.73 alin.3 din Legea 273/2006, privind Finanţele publice locale cu modificările şi completările ulterioare, propun spre analizarea şi aprobarea Consiliului Local, Contul de execuţie a bugetului local a comunei Dolheşti, a situaţiilor financiare şi a anexelor întocmite pe secţiunile de funcţionare şi dezvoltare, la data de 30 iunie 2023, conform anexei 1 prezentată la Proiectul de hotărâre.

Comuna Dolheşti, la data de 30.06.2023 are în subordine un ordonator terţiar de credite şi anume Şcoala gimnazială, „Hatmanul Şendrea” Dolheşti.

Politicile contabile adoptate de Primăria Dolheşti cuprind:

- Elaborarea de proceduri contabile pentru operaţiunile de lucru şi circuitul documentelor;

Persoanele implicate în conducerea şi organizarea contabilităţii sunt:

- Darabă Narcisa Daniela, pentru conducerea şi organizarea contabilităţii Primăriei Dolheşti;
- Onea Narcisa Mariana pentru conducerea contabilităţii la Şcoala gimnazială „Hatmanul Şendrea” Dolheşti;

Ordonatorul principal de credite are următoarele surse de finanţare în anul 2023:

- Venituri proprii ale bugetului local

- Cote şi sume defalcate din impozitul pe venit
- Sume defalcate din TVA

La data de 30.06.2023, prevederile *veniturilor totale (00.01) ale bugetului local)*, au fost în sumă de 4.739.700 lei iar realizări la data de 31.03.2023 au fost în sumă de 4.180.471 lei (grad de realizare 88%) din care:

- *Venituri curente (00.02)* cu prevederi în sumă de 3.867.600 lei, realizări în sumă de 3.489.691 lei cu un grad de realizare de 90%;

- *Subvenţii de la bugetul de stat (42.02)* cu prevederi în sumă de 372.100 lei şi realizări de 215.441 lei, cu un grad de realizare de 58%;

Veniturile curente în sumă de de 3.867.600 lei şi realizări în sumă de 3.489.691 lei, sunt compuse din:

- *Venituri fiscale (00.03)* cu prevederi în sumă de 3.537.600 lei, încasări realizate în sumă de 3.257.509 lei cu un grad de realizare de 92% ;
- *Venituri nefiscale (00.12)* cu prevederi în sumă de 330.000 lei, încasări realizate în sumă de 232.182 lei cu un grad de realizare de 70% ;

Venituri fiscale (00.03*)* cu prevederi în sumă de 3.537.600 lei, încasări realizate în sumă de 3.257.509 lei provin din:

- *Impozit pe venit, profit şi câştiguri din capital (00.04)* cu prevederi în sumă de 770.000 lei, încasări realizate în sumă de 629.470 lei cu un grad de realizare de 81%;
- *Impozite şi taxe pe proprietate (00.09)* - cu prevederi în sumă de 261.000 lei, încasări realizate în sumă de 220.406 lei cu un grad de realizare de 84%;
- *Impozite şi taxe pe bunuri şi servicii (00.10)* - cu prevederi în sumă de 2.506.600 lei, încasări realizate în sumă de 2.407.633 lei cu un grad de realizare de 96% ;

- *Venituri proprii* în sumă de 1.486.600 lei, realizări în sumă de 1.188.922 lei cu un grad de realizare de 80%;

- *Sumele defalcate din T.V.A. (11.02)* cu prevederi în valoare de 2.381.000 lei şi realizări în valoare de 2.300.769 lei (grad de realizare 96%) din care: sume defalcate din T.V.A. pentru finanţarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, (11.02.02), prevederi 990.000 lei şi realizări în sumă de 909.769 lei (grad de realizare 92%) şi sume defalcate din T.V.A. pentru echilibrarea bugetelor locale (11.02.06) cu prevederi în sumă de 1.391.000 lei şi realizări în sumă de 1.391.000 lei (grad de realizare 100%).

În cadrul contului de execuţie *Cheltuielile totale ale bugetului local (49.02),*cuprind credite bugetare în sumă de 4.916.240 lei şi plăți efectuate în sumă de 4.026.450 lei (grad de realizare 82%) din care:

- La capitolul - *Autorităţile executive (51.02.01.03)* prevederile au fost în sumă de 1.276.360 lei şi realizările în sumă de 1.159.548 lei cu plăţi efectuate la: Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 668.605 lei, Titlul II – Bunuri şi servicii în sumă de 163.675 lei, Titlul XV - Active nefinanciare de 327.268 lei

- La capitolul – *Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi (55.02)* prevederile au fost in suma 43.500 lei si realizarile in suma de 33.649 lei.

- La capitolul - *Ordine publica si siguranta nationala (61.02)* prevederile au fost in suma 2.500 lei si realizarile in suma de 0 lei.

- La capitolul - *Învăţământ (65.02)* au fost prevederi în sumă de 542.800 lei şi plăți efectuate în sumă de 438.769 lei (grad de realizare 81%)

Titlul II – Bunuri şi servicii cu prevederi în sumă de 170.000 lei şi plăți în sumă de 158.745 lei, Titlul IX – Asistenta sociala cu prevederi in suma de 49.000 și plati în suma de 8.500 lei, *Titlul XI – Alte cheltuieli* cu prevederi în sumă de 200.000 lei și plăți efectuate de 171.524 lei, Titlul XV – Active nefinanciare cu prevederi în sumă de 123.800 lei și plati în suma de 100.000 lei;

- La capitolul – *Servicii de sănătate publică (66.02)* au fost prevederi totale în sumă de 39.400 lei şi plăţi efectuate la Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 34.008 lei;

- La capitolul - *Cultură, recreere şi religie (67.02)* au fost prevederi în sumă de 361.580 lei şi plăţi efectuate în valoare de 234.047 lei (grad de realizare 64%) astfel: la Titlul I – Cheltuieli de personal prevederi în sumă de 42.130 lei şi plăţi în sumă de 39.732 lei şi Titlul II – Bunuri şi servicii prevederi în sumă de 170.970 lei şi plăţi în sumă de 148.909 lei, *Titlul XI – Alte cheltuieli* cu prevederi în sumă de 14.400 lei și plăți efectuate de 0 lei, *Titlul XV – Active nefinanciare* – 110.080 lei prevederi si plati efectuate 35.989 lei, *Titlul XIX – Rambursari de credite* – 24.000 lei prevederi si plati efectuate 9.417 lei;

- La capitolul – *Asigurări şi asistenţă socială (68.02)* au fost prevederi în sumă de 946.200 lei – Ajutoare sociale în numerar şi plăţi în valoare de 783.608 lei (grad de realizare 83%);

- La capitolul - *Locuinţe, servicii şi dezvoltare publică (70.02)* au fost prevederi în sumă de 986.000 lei şi plăți efectuate în sumă de 755.890 lei (grad de realizare 77%) astfel: la Titlul II – Bunuri şi servicii cu prevederi în sumă de 191.000 lei şi plăţi efectuate în sumă de 130.700 lei realizat 68%. *Titlul XV – Active nefinanciare* – 769.000 lei prevederi si plati efectuate 599.566 lei, grad de realizare 78%, *Titlul XIX – Rambursari de credite* – 26.000 lei prevederi si plati efectuate 25.624 lei;

- La capitolul *Protecţia mediului (74.02)* au fost prevederi în sumă de 200.000 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii - Apă, canal şi salubritate în sumă de 136.716 lei;

- La capitolul *Transporturi (84.02)* – Drumuri şi poduri, au fost prevederi totale în sumă de 505.900 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii pentru reparaţii drumuri comunale în sumă de 153.366 lei si la *Titlul XV – Active nefinanciare* – in suma de 285.249 lei.

- La capitolul *Alte acţiuni economice (87.02)* – privind convenții și contracte GAL și ACOR, au fost prevederi în sumă de 12.000 lei şi plăți efectuate in suma de 11.600 lei

Astfel, execuţia bugetului local de venituri şi cheltuieli la 30.06.2023 se prezintă conform Anexei nr.1 la Proiectul de hotărâre.

Întocmit,
Darabă Narcisa Daniela

Anexa nr.1 la HCL