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 31 martie 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.2275 din 24.04.2023;

-Raportul Biroului financiar contabil, resurse umane, înregistrat cu nr.2587 din 09.05.2023.;

-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,judeţul 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, 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 31 martie 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 poştal: 727185; Cod Fiscal: 5506727
www.comunadolhesti.ro; primaria_dolhesti@yahoo.com
Tel. 0230549212; Fax 0230549249
Nr. 2275 din 24.04.2023

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 31 martie 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. Pentru trimestrul III al anului 2021, acestea sunt prevăzute în anexa nr. 1 la prezentul proiect de hotărâre, fiind întocmite în conformitate cu Legea contabilităţii nr. 82/1991 , cu modificările şi completările ulterioare.

Comuna Dolheşti, la data de 31.03.2023 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 31.03.2023, prevederile *veniturilor totale (00.01) ale bugetului local)*, au fost în sumă de 2.913.200 lei iar realizări la data de 31.03.2023 au fost în sumă de 2.152.157 lei (grad de realizare 74%) din care:

- *Venituri curente (00.02)* cu prevederi în sumă de 2.074.800 lei, realizări în sumă de 1.965.481 lei cu un grad de realizare de 95%;

- *Subvenţii de la bugetul de stat (42.02)* cu prevederi în sumă de 838.400 lei şi realizări de 186.676 lei, cu un grad de realizare de 22%;

Veniturile curente în sumă de de 2.074.800 lei şi realizări în sumă de 1.965.481, sunt compuse din:

- *Venituri fiscale (00.03)* cu prevederi în sumă de 1.899.800 lei, încasări realizate în sumă de 1.822.238 lei cu un grad de realizare de 96% ;
- *Venituri nefiscale (00.12)* cu prevederi în sumă de 175.000 lei, încasări realizate în sumă de 143.243 lei cu un grad de realizare de 82% ;

Venituri fiscale (00.03*)* cu prevederi în sumă de 1.899.800 lei, încasări realizate în sumă de 1.822.238 lei provin din:

- *Impozit pe venit, profit şi câştiguri din capital (00.04)* cu prevederi în sumă de 410.000 lei, încasări realizate în sumă de 331.460 lei cu un grad de realizare de 81%;
- *Impozite şi taxe pe proprietate (00.09)* - cu prevederi în sumă de 135.500 lei, încasări realizate în sumă de 181.206 lei cu un grad de realizare de 134%;
- *Impozite şi taxe pe bunuri şi servicii (00.10)* - cu prevederi în sumă de 1.354.300 lei, încasări realizate în sumă de 1.309.572 lei cu un grad de realizare de 97% ;

- *Venituri proprii* în sumă de 788.800 lei, realizări în sumă de 747.797 lei cu un grad de realizare de 95%;

- *Sumele defalcate din T.V.A. (11.02)* cu prevederi în valoare de 1.286.000 lei şi realizări în valoare de 1.217.684 lei (grad de realizare 95%) din care: sume defalcate din T.V.A. pentru finanţarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, (11.02.02), prevederi 495.000 lei şi realizări în sumă de 426.684 lei (grad de realizare 86%) şi sume defalcate din T.V.A. pentru echilibrarea bugetelor locale (11.02.06) cu prevederi în sumă de 791.000 lei şi realizări în sumă de 791.000 lei (grad de realizare 100%).

În cadrul contului de execuţie *Cheltuielile totale ale bugetului local (49.02),*cuprind credite bugetare în sumă de 2.974.280 lei şi plăți efectuate în sumă de 1.844.807 lei (grad de realizare 62%) din care:

- La capitolul - *Autorităţile executive (51.02.01.03)* prevederile au fost în sumă de 613.100 lei şi realizările în sumă de 507.161 lei cu plăţi efectuate la: Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 313.955 lei, Titlul II – Bunuri şi servicii în sumă de 81.150 lei, Titlul XV - Active nefinanciare de 112.056 lei

- La capitolul – *Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi (55.02)* prevederile au fost in suma 21.000 lei si realizarile in suma de 20.546 lei.

- La capitolul - *Învăţământ (65.02)* au fost prevederi în sumă de 316.000 lei şi plăți efectuate în sumă de 197.685 lei (grad de realizare 62%)

Titlul II – Bunuri şi servicii cu prevederi în sumă de 85.000 lei şi plăți în sumă de 68.931 lei, Titlul IX – Asistenta sociala cu prevederi in suma de 31.000 și plati în suma de 8.500 lei, *Titlul XI – Alte cheltuieli* cu prevederi în sumă de 100.000 lei și plăți efectuate de 70.254 lei,

Titlul XV – Active nefinanciare cu prevederi în sumă de 100.000 lei și plati în suma de 50.000 lei;

- La capitolul – *Servicii de sănătate publică (66.02)* au fost prevederi totale în sumă de 20.700 lei şi plăţi efectuate la Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 17.004 lei;

- La capitolul - *Cultură, recreere şi religie (67.02)* au fost prevederi în sumă de 280.280 lei şi plăţi efectuate în valoare de 175.084 lei (grad de realizare 62%) astfel: la Titlul I – Cheltuieli de personal prevederi în sumă de 20.300 lei şi plăţi în sumă de 19.350 lei şi Titlul II – Bunuri şi servicii prevederi în sumă de 140.500 lei şi plăţi în sumă de 119.745 lei, *Titlul XI – Alte cheltuieli* cu prevederi în sumă de 14.000 lei și plăți efectuate de 0 lei, *Titlul XV – Active nefinanciare* – 105.080 lei prevederi si plati efectuate 35.989 lei;

- La capitolul – *Asigurări şi asistenţă socială (68.02)* au fost prevederi în sumă de 558.700 lei – Ajutoare sociale în numerar şi plăţi în valoare de 462.326 lei (grad de realizare 83%);

- La capitolul - *Locuinţe, servicii şi dezvoltare publică (70.02)* au fost prevederi în sumă de 761.500 lei şi plăți efectuate în sumă de 220.785 lei (grad de realizare 29%) astfel: la Titlul II – Bunuri şi servicii cu prevederi în sumă de 112.500 lei şi plăţi efectuate în sumă de 91.482lei realizat 81%. *Titlul XV – Active nefinanciare* – 623.000 lei prevederi si plati efectuate 103.679 lei, grad de realizare 16%;

- La capitolul *Protecţia mediului (74.02)* au fost prevederi în sumă de 100.000 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii - Apă, canal şi salubritate în sumă de 65.936 lei;

- La capitolul *Transporturi (84.02)* – Drumuri şi poduri, au fost prevederi totale în sumă de 297.000 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii pentru reparaţii drumuri comunale în sumă de 94.536 lei si la *Titlul XV – Active nefinanciare* – in suma de 77.744 lei.

- La capitolul *Alte acțiuni economice (87.02)* – privind convenții și contracte GAL și ACOR, au fost prevederi în sumă de 6.000 lei şi plăți efectuate in suma de 6.000 lei

Astfel, execuţia bugetului local de venituri şi cheltuieli la 31.03.2023 se prezintă conform Anexei nr.1 la Proiectul de hotărâre inițiat care este este supus dezbaterii și aprobării consiliului local.

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. 2587 din 09.05.2023

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 31 martie 2023

Având în vedere proiectul de hotărâre şi 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 31 martie 2023”, înregistrat sub nr. 2275 din 24.04.2023 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 31 martie 2023, conform anexei 1 prezentată la Proiectul de hotărâre.

Comuna Dolheşti, la data de 31.03.2023 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 31.03.2023, prevederile *veniturilor totale (00.01) ale bugetului local)*, au fost în sumă de 2.913.200 lei iar realizări la data de 31.03.2023 au fost în sumă de 2.152.157 lei (grad de realizare 74%) din care:

- *Venituri curente (00.02)* cu prevederi în sumă de 2.074.800 lei, realizări în sumă de 1.965.481 lei cu un grad de realizare de 95%;

- *Subvenţii de la bugetul de stat (42.02)* cu prevederi în sumă de 838.400 lei şi realizări de 186.676 lei, cu un grad de realizare de 22%;

Veniturile curente în sumă de de 2.074.800 lei şi realizări în sumă de 1.965.481, sunt compuse din:

- *Venituri fiscale (00.03)* cu prevederi în sumă de 1.899.800 lei, încasări realizate în sumă de 1.822.238 lei cu un grad de realizare de 96% ;
- *Venituri nefiscale (00.12)* cu prevederi în sumă de 175.000 lei, încasări realizate în sumă de 143.243 lei cu un grad de realizare de 82% ;

Venituri fiscale (00.03*)* cu prevederi în sumă de 1.899.800 lei, încasări realizate în sumă de 1.822.238 lei provin din:

- *Impozit pe venit, profit şi câştiguri din capital (00.04)* cu prevederi în sumă de 410.000 lei, încasări realizate în sumă de 331.460 lei cu un grad de realizare de 81%;
- *Impozite şi taxe pe proprietate (00.09)* - cu prevederi în sumă de 135.500 lei, încasări realizate în sumă de 181.206 lei cu un grad de realizare de 134%;
- *Impozite şi taxe pe bunuri şi servicii (00.10)* - cu prevederi în sumă de 1.354.300 lei, încasări realizate în sumă de 1.309.572 lei cu un grad de realizare de 97% ;
- *Venituri proprii* în sumă de 788.800 lei, realizări în sumă de 747.797 lei cu un grad de realizare de 95%;
- *Sumele defalcate din T.V.A. (11.02)* cu prevederi în valoare de 1.286.000 lei şi realizări în valoare de 1.217.684 lei (grad de realizare 95%) din care: sume defalcate din T.V.A. pentru finanţarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, (11.02.02), prevederi 495.000 lei şi realizări în sumă de 426.684 lei (grad de realizare 86%) şi sume defalcate din T.V.A. pentru echilibrarea bugetelor locale (11.02.06) cu prevederi în sumă de 791.000 lei şi realizări în sumă de 791.000 lei (grad de realizare 100%).

În cadrul contului de execuţie *Cheltuielile totale ale bugetului local (49.02),*cuprind credite bugetare în sumă de 2.974.280 lei şi plăți efectuate în sumă de 1.844.807 lei (grad de realizare 62%) din care:

- La capitolul - *Autorităţile executive (51.02.01.03)* prevederile au fost în sumă de 613.100 lei şi realizările în sumă de 507.161 lei cu plăţi efectuate la: Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 313.955 lei, Titlul II – Bunuri şi servicii în sumă de 81.150 lei, Titlul XV - Active nefinanciare de 112.056 lei
- La capitolul – *Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi (55.02)* prevederile au fost in suma 21.000 lei si realizarile in suma de 20.546 lei.
- La capitolul - *Învăţământ (65.02)* au fost prevederi în sumă de 316.000 lei şi plăți efectuate în sumă de 197.685 lei (grad de realizare 62%)

Titlul II – Bunuri şi servicii cu prevederi în sumă de 85.000 lei şi plăți în sumă de 68.931 lei, Titlul IX – Asistenta sociala cu prevederi in suma de 31.000 și plati în suma de 8.500 lei, *Titlul XI – Alte cheltuieli* cu prevederi în sumă de 100.000 lei și plăți efectuate de 70.254 lei, Titlul XV – Active nefinanciare cu prevederi în sumă de 100.000 lei și plati în suma de 50.000 lei;

- La capitolul – *Servicii de sănătate publică (66.02)* au fost prevederi totale în sumă de 20.700 lei şi plăţi efectuate la Titlul I – Cheltuieli de personal în sumă de 17.004 lei;
- La capitolul - *Cultură, recreere şi religie (67.02)* au fost prevederi în sumă de 280.280 lei şi plăți efectuate în valoare de 175.084 lei (grad de realizare 62%) astfel: la Titlul I –

Cheltuieli de personal prevederi în sumă de 20.300 lei şi plăţi în sumă de 19.350 lei şi Titlul II – Bunuri şi servicii prevederi în sumă de 140.500 lei şi plăţi în sumă de 119.745 lei, *Titlul XI – Alte cheltuieli* cu prevederi în sumă de 14.000 lei și plăți efectuate de 0 lei, *Titlul XV – Active nefinanciare* – 105.080 lei prevederi si plati efectuate 35.989 lei;

- La capitolul – *Asigurări şi asistenţă socială (68.02)* au fost prevederi în sumă de 558.700 lei – Ajutoare sociale în numerar şi plăţi în valoare de 462.326 lei (grad de realizare 83%);

- La capitolul - *Locuinţe, servicii şi dezvoltare publică (70.02)* au fost prevederi în sumă de 761.500 lei şi plăți efectuate în sumă de 220.785 lei (grad de realizare 29%) astfel: la Titlul II – Bunuri şi servicii cu prevederi în sumă de 112.500 lei şi plăţi efectuate în sumă de 91.482lei realizat 81%. *Titlul XV – Active nefinanciare* – 623.000 lei prevederi si plati efectuate 103.679 lei, grad de realizare 16%;

- La capitolul *Protecţia mediului (74.02)* au fost prevederi în sumă de 100.000 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii - Apă, canal şi salubritate în sumă de 65.936 lei;

- La capitolul *Transporturi (84.02)* – Drumuri şi poduri, au fost prevederi totale în sumă de 297.000 lei şi plăți efectuate la Titlul II – Bunuri şi servicii pentru reparaţii drumuri comunale în sumă de 94.536 lei si la *Titlul XV – Active nefinanciare* – in suma de 77.744 lei.

- La capitolul *Alte acțiuni economice (87.02)* – privind convenții și contracte GAL și ACOR, au fost prevederi în sumă de 6.000 lei şi plăți efectuate in suma de 6.000 lei

Astfel, execuţia bugetului local de venituri şi cheltuieli la 31.03.2023 se prezintă conform Anexei nr.1 la Proiectul de hotărâre.

Întocmit,
Darabă Narcisa Daniela

Anexa nr.1 la HCL
nr._____din_____

1.EXECUŢIA DE ANSAMBLU A BUGETULUI LOCAL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI
la data de 31.03.2023

Nr. Crt.		Prevederi la data de 31.03.2023	Realizări 31.03.2023	%

0	1	2	3	4
A	**VENITURI TOTALE** din care:	2.913.200	2.152.157	74
I	VENITURI PROPRII	788.800	747.797	95
II	VENITURI CURENTE	2.074.800	1.965.481	94
III	PRELEVĂRI DIN BUGETUL DE STAT DIN CARE:	1.286.000	1.217.684	94
	Sume defalcate din TVA pentru finanţarea unor cheltuieli descentralizate 11.02.02	495.000	426.684	86
	Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale 11.02.06	791.000	791.000	100
	Sume defalcate din TVA pentru infrastructură	-	-	
IV	SUBVENŢII DIN CARE:	838.400	186.676	22
	Subvenţii primite din bugetul de stat 42.02	838.400	186.676	22
	Subvenţii primite de la alte bugete	-	-	-
V	ÎMPRUMUTURI	-	-	-
VI	SPONSORIZĂRI	-	-	-
VII	**CHELTUIELI TOTALE** din care:	2.974.280	1.844.807	62
1.	Autorităţi executive	613.100	507.161	82
2.	Alte servicii publice generale	-	-	-
3.	Protecție civilă și protecție împotriva incendiilor	-	-	-
4.	Tranzacţii privind datoria publică şi împrumuturi	21.000	20.546	97
6.	Învăţământ	316.000	197.685	62
7.	Sănătate	20.700	17.004	82
8.	Servicii culturale	280.280	175.084	62
9.	Asigurări şi asistenţă socială	558.700	462.326	83
10.	Locuinţe, servicii şi dezvoltare publică	761.500	220.785	29
11.	Protecţia mediului (Salubritate şi gestiunea deşeurilor)	100.000	65.936	66
12.	Transporturi (Drumuri şi poduri)	297.000	172.280	58
13.	Alte acțiuni economice	6.000	6.000	100

Primar,
Bărculescu Cristinel Neculai

Contabil,
Darabă Narcisa Daniela

Președinte de ședință,

Secretar general al comunei,
jr. Rotaru Nina