

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
COMUNA CIOCĂNEȘTI
CONSILIUL LOCAL

PROIECT DE HOTĂRÂRE

Privind aprobarea situațiilor financiare privind execuția veniturilor și cheltuielilor bugetului local al Comunei Ciocănești pentru anul 2021, trimestrul IV

Consiliul Local al comunei Ciocănești, județul Suceava, întrunit în ședința ordinară,

Având în vedere:

- Referatul de aprobare al Primarului comunei Ciocănești, județul Suceava, nr. 213/19.01.2022;
- Raportul Compartimentului Financiar Contabil din cadrul Primăriei comunei Ciocănești, județul Suceava, nr. 205/19.01.2022;
- Avizul Comisiei de specialitate din cadrul Consiliului Local pentru programe de dezvoltare economico- socială, buget- finanțe, administrarea domeniului public și privat al comunei, gospodărire comunală, protecția mediului, turism și agricultură;
- Documente întocmite ținând seama de prevederile art.136, al.8 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ;
- Hotărârea Consiliului local al comunei Ciocănești nr. 13/19.04.2021 privind aprobarea bugetului local al comunei Ciocănești pe anul 2021;
- În conformitate cu prevederile art.49 alin.12, art.57, al.1 și al.2 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul art.129, al.2, lit.b, al.4, lit.a și art.196, al.1, lit.a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Aprobă situațiile financiare privind execuția veniturilor și cheltuielilor bugetului local al comunei Ciocănești, județul Suceava pentru anul 2021, trimestrul IV, conform anexelor nr. 1,2, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri, se încredințează Primarul comunei Ciocănești, județul Suceava, ordonator principal de credite, prin Compartimentul Financiar- Contabil din cadrul Primăriei comunei Ciocănești, județul Suceava.

Art.3. Prezenta hotărâre se comunică primarului comunei Ciocănești, Instituției Prefectului județului Suceava, Administrației Finanțelor Publice, se publică în Monitorul Oficial Local pe siteul: [www. ciocanestibucovina.eu](http://www.ciocanestibucovina.eu).

INIȚIATOR,
PRIMAR,
CIOCAN RADU

AVIZAT pentru legalitate:
SECRETAR GENERAL
ALBOTĂ VIOREL PETRU

ROMANIA
JUDETUL SUCEAVA
COMUNA CIOCANESTI
NR.213/19.01.2022

Referat de aprobare

La proiectul de hotarare ,de aprobare a situatiilor financiare privind executia veniturilor si cheltuielilor bugetului local al comunei Ciocanesti,pentru anul 2021,trim.IV

D-lor Consilieri

In baza prevederilor Legii nr.273/2006,privind finantele publice locale si a Legii nr.215/2001 a administratiei publice locale,repUBLICATA, cu modificarile si completarile ulterioare,

VA SUPUN SPRE DEZBATERE UN PROIECT DE HOTARARE

DE APROBARE A SITUATIILOR FINANCIARE PRIVIND EXECUTIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR BUGETULUI LOCAL AL COMUNEI CIOCANESTI, PENTRU ANUL 2021,TRIM.IV

Conform reglementarilor legii 273/2006,executia bugetara trebuie intocmita si aprobata anual si trimestrial.

Intocmirea executiei bugetului pe cele doua sectiuni, In lunile aprilie,iulie,octombrie pentru trimestrul expirat si cel tarziu in decembrie pentru trim.al patrulea,revine ordonatorilor principali de credite, iar analiza si aprobarea autoritatilor deliberative.

Situatiile financiare centralizate la 31.12.2021, intocmite potrivit reglementarilor in vigoare,va sunt prezentate spre analiza si aprobare in cele doua anexe ale proiectului de hotarare.

PRIMAR,
Ciocan Radu





ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
COMUNA CIOCĂNEȘTI
Str. Principală, nr.39, Cod poștal 727120
Tel/fax: 0230/578135, p_ciocanesti@yahoo.com

Raport de specialitate nr.205 /19.01.2022 la proiectul de hotărâre de
aprobarea a situațiilor financiare privind execuția veniturilor și cheltuielilor
bugetului local al Comunei Ciocănești pentru anul 2021, trim IV

În conformitate cu prevederile art. 49 alin. 12) din Legea finanțelor publice locale nr.273/2006 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 întocmite 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.

Situațiile financiare centralizate la 31.12.2021 s-au întocmit potrivit prevederilor:

-ORDIN nr. 6 din 4 ianuarie 2022 privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2021 și pentru completarea anexei nr. 2 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.177/2018 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2017 și pentru modificarea altor norme metodologice în domeniul contabilității

- ORDIN Nr. 1801/2020 din 25 martie 2020 pentru aprobarea componenței, a modelelor și a normelor metodologice de elaborare a rapoartelor privind situațiile financiare, a rapoartelor privind notele la situațiile financiare și alte rapoarte/anexe trimestriale și anuale generate din sistemul național de raportare - Forexebug

-OMFP nr. 1998/2019 din aprilie 2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2019, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice

-ORDIN nr.1.865 din 15 aprilie 2020 al ministrului finanțelor publice privind transmiterea situațiilor financiare trimestriale centralizate întocmite de instituțiile publice și de modificare a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 640/2017.

În urma analizei efectuate asupra execuției bugetare înregistrată la finele trimestrului IV 2021, situația se prezintă astfel:

- 1.Situația veniturilor bugetului local la 31.12.2021 se prezintă în Anexa nr .1;
- 2.La partea de CHELTUIELI, situația se prezintă pe capitole în Anexa nr .2.

În sensul celor de mai sus a fost elaborat alăturatul proiect de hotărâre, cu rugămintea de a fi introdus pe ordinea de zi a ședinței consiliului local.

**Compartiment financiar contabilitate,
Maxim Mihaela**

Cont de executie Venituri-Bugetul local 31.12.2021

Venituri/Cheltuieli	Cod	Prevederi anuale	Prevederi cumulate	Incasari/Plati	Diferenta
TOTAL VENITURI (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.02)	00.01	0,00	5.936.253,00	5.822.862,00	-113.391,00
VENITURI PROPRII (cod 00.02-11.02-37.02+00.15)	49.90	0,00	2.824.598,00	2.610.798,00	-213.800,00
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	00.02	0,00	5.041.098,00	4.824.312,00	-216.786,00
A. VENITURI FISCALE (cod 00.04+00.09+00.10+00.11)	00.03	0,00	3.113.821,00	3.128.608,00	14.787,00
A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL (cod 00.05+00.06+00.07)	00.04	0,00	667.221,00	666.422,00	-799,00
A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT, SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE (cod 03.02+04.02)	00.06	0,00	667.221,00	666.422,00	-799,00
Impozit pe venit (cod 03.02.17+03.02.18)	03.02	0,00	0,00	720,00	720,00
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	03.02.18	0,00	0,00	720,00	720,00
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04+04.02.05+04.02.06)	04.02	0,00	667.221,00	665.702,00	-1.519,00
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	0,00	264.221,00	264.221,00	0,00
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	0,00	203.000,00	201.481,00	-1.519,00
Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	04.02.05	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
A3. IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE (cod 07.02)	00.09	0,00	146.900,00	152.317,00	5.417,00
Impozite si taxe pe proprietate (cod 07.02.01+07.02.02+07.02.03+07.02.50)	07.02	0,00	146.900,00	152.317,00	5.417,00
Impozit si taxa pe cladiri (cod 07.02.01+07.02.01.02)	07.02.01	0,00	27.500,00	35.303,00	7.803,00
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane fizice *)	07.02.01.01	0,00	24.500,00	31.487,00	6.987,00
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	07.02.01.02	0,00	3.000,00	3.816,00	816,00
Impozit si taxa pe teren (cod 07.02.02.01+07.02.02.02+07.02.02.03)	07.02.02	0,00	68.600,00	64.857,00	-3.743,00
Impozitul si taxa pe teren de la persoane fizice *)	07.02.02.01	0,00	23.500,00	27.738,00	4.238,00
Impozitul si taxa pe teren de la persoane juridice *)	07.02.02.02	0,00	100,00	696,00	596,00
Impozitul pe terenul din extravilan *)	07.02.02.03	0,00	45.000,00	36.423,00	-8.577,00
Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	07.02.03	0,00	50.800,00	52.157,00	1.357,00
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)	00.10	0,00	2.299.700,00	2.309.869,00	10.169,00
Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01+11.02.02+11.02.05+11.02.06)	11.02	0,00	2.198.500,00	2.195.514,00	-2.986,00
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti	11.02.02	0,00	528.500,00	525.514,00	-2.986,00
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	11.02.06	0,00	1.670.000,00	1.670.000,00	0,00
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.02.02+16.02.03+16.02.50)	16.02	0,00	101.200,00	114.355,00	13.155,00
Impozit pe mijloacele de transport (cod 16.02.02.01+16.02.02.02)	16.02.02	0,00	97.200,00	106.416,00	9.216,00
Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de persoane fizice *)	16.02.02.01	0,00	81.000,00	88.759,00	7.759,00
Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de persoane juridice *)	16.02.02.02	0,00	16.200,00	17.657,00	1.457,00
Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	16.02.03	0,00	2.500,00	6.023,00	3.523,00
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	16.02.50	0,00	1.500,00	1.916,00	416,00
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	00.12	0,00	1.927.277,00	1.695.704,00	-231.573,00
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)	00.13	0,00	516.200,00	263.828,00	-252.372,00
Venituri din proprietate (cod 30.02.01+30.02.05+30.02.08+30.02.50)	30.02	0,00	516.200,00	263.828,00	-252.372,00
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05	0,00	516.200,00	263.828,00	-252.372,00
Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	30.02.05.30	0,00	516.200,00	263.828,00	-252.372,00
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)	00.14	0,00	1.411.077,00	1.431.876,00	20.799,00

Venituri/Cheltuieli	Cod	Prevederi anuale	Prevederi cumulate	Incasari/Plati	Diferenta
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.02.08+33.02.10+33.02.12+33.02.24+33.02.27+33.02.28+33.02.50)	33.02	0,00	1.287.677,00	1.287.291,00	-386,00
Venituri din prestari de servicii	33.02.08	0,00	18.800,00	19.407,00	607,00
Contribuții pentru finanțarea Programului școală după școală	33.02.33	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	33.02.50	0,00	1.268.877,00	1.067.884,00	-200.993,00
Venituri din taxe administrative, eliberari permise (cod 34.02.02+34.02.50)	34.02	0,00	2.300,00	2.301,00	1,00
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	0,00	2.300,00	2.301,00	1,00
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.02.01 la 35.02.03+35.02.50)	35.02	0,00	43.800,00	50.913,00	7.113,00
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	35.02.01	0,00	43.800,00	50.913,00	7.113,00
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate	35.02.01.02	0,00	43.800,00	50.913,00	7.113,00
Diverse venituri (cod 36.02.01+36.02.05+36.02.06+36.02.07+36.02.11+36.02.5)	36.02	0,00	59.300,00	73.371,00	14.071,00
Alte venituri	36.02.50	0,00	59.300,00	73.371,00	14.071,00
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.02.01+37.02.50)	37.02	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
Donatii si sponsorizari	37.02.01	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	37.02.03	0,00	-1.640.881,00	-1.353.577,00	287.304,00
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	0,00	1.640.881,00	1.353.577,00	-287.304,00
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	00.17	0,00	399.607,00	503.003,00	103.396,00
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)	00.18	0,00	399.607,00	503.003,00	103.396,00
Subvenții de la bugetul de stat (cod 42.02.01+42.02.05+42.02.10+42.02.12 la 42.02.21+42.02.28+42.02.29+42.02.32 la 42.02.36+42.02.40 la 42.02.42+42.02.44 la 42.02.46+42.02.51+42.02.52+42.02.54+42.02.55+42.02.62+42.02.63+42.02.64+42.02.65+42.02.66+42.02.67+42.02.69+42.02.73+42.02.79+42.02.80+42.02.81+42.02.82+42.02.84)	42.02	0,00	218.845,00	189.049,00	-29.796,00
Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței și a suplimentului de energie alocate pentru consumul de combustibili solizi și/sau petrolieri	42.02.34	0,00	101.000,00	71.260,00	-29.740,00
Subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	42.02.41	0,00	54.562,00	54.507,00	-55,00
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile (FEN), postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020	42.02.69	0,00	63.283,00	63.282,00	-1,00
Subvenții de la alte administrații (cod. 43.02.01+43.02.04+43.02.07+43.02.08+43.02.20+43.02.21)	43.02	0,00	180.762,00	313.955,00	133.192,00
Sume alocate din bugetul AFIR, pentru susținerea proiectelor din PNDR 2014-2020	43.02.31	0,00	180.762,00	313.954,00	133.192,00
Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02	0,00	495.548,00	495.547,00	-1,00
Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	48.02.01	0,00	413.767,00	413.766,00	-1,00
Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	48.02.01.01	0,00	413.767,00	413.766,00	-1,00
Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala (FEADR) (cod 48.02.04.01+48.02.04.02+48.02.04.03)	48.02.04	0,00	81.781,00	81.781,00	0,00
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	48.02.04.01	0,00	81.781,00	81.781,00	0,00

Cont executie Cheltuieli-Bugetul local 31.12.2021

Anexa 2

Denumire indicator	Indicator	Prevederi anuale	Prevederi cumulate	Cheltuieli
TOTAL CHELTUIELI (cod 50.02+59.02+64.02+69.02+79.02)	49.02	4.267.076.00	6.197.630.00	6.038.697.00
CHELTUIELI CURENTE	4902.01	3.089.167.00	3.550.159.00	3.485.233.00
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	4902.10	1.731.067.00	1.650.867.00	1.634.866.00
Cheltuieli salariale in bani	4902.10.01	1.692.963.00	1.613.848.00	1.598.898.00
Salarii de baza	4902.10.01.01	1.540.669.00	1.477.126.00	1.463.545.00
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	4902.10.01.12	79.872.00	68.272.00	68.224.00
Indemnizații de hrană	4902.10.01.17	72.422.00	68.450.00	67.129.00
Contributii	4902.10.03	38.104.00	37.019.00	35.968.00
Contributia asiguratorie pentru munca	4902.10.03.07	38.104.00	37.019.00	35.968.00
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	4902.20	1.106.200.00	1.563.002.00	1.549.965.00
Bunuri si servicii	4902.20.01	420.500.00	446.110.00	439.234.00
Furnituri de birou	4902.20.01.01	9.000.00	8.400.00	8.330.00
Materiale pentru curatenie	4902.20.01.02	4.000.00	4.000.00	3.876.00
Incalzit, iluminat si forta motrica	4902.20.01.03	75.000.00	58.000.00	57.378.00
Carburanti si lubrifianti	4902.20.01.05	70.000.00	65.000.00	64.901.00
Piese de schimb	4902.20.01.06	30.000.00	35.000.00	33.845.00
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	4902.20.01.08	120.000.00	115.500.00	114.907.00
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	4902.20.01.09	33.000.00	43.000.00	39.644.00
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	4902.20.01.30	79.500.00	117.210.00	116.353.00
Reparatii curente	4902.20.02	236.200.00	314.112.00	313.390.00
Bunuri de natura obiectelor de inventar	4902.20.05	0.00	13.524.00	12.823.00
Alte obiecte de inventar	4902.20.05.30	0.00	13.524.00	12.823.00
Deplasari, detasari, transferari	4902.20.06	5.000.00	2.500.00	2.074.00
Deplasari interne, detașări, transferari	4902.20.06.01	5.000.00	2.500.00	2.074.00
Consultanta si expertiza	4902.20.12	10.000.00	15.556.00	15.556.00
Pregatire profesionala	4902.20.13	2.000.00	2.000.00	390.00
Alte cheltuieli	4902.20.30	432.500.00	769.200.00	766.498.00
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	4902.20.30.30	432.500.00	769.200.00	766.498.00
TITLUL V FONDURI DE REZERVA	4902.50	17.000.00	0.00	0.00
Fond de rezerva bugetara la dispozitia consiliilor locale si judetene	4902.50.04	17.000.00	0.00	0.00
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	4902.57	186.900.00	277.100.00	244.154.00
Ajutoare sociale	4902.57.02	186.900.00	277.100.00	244.154.00
Ajutoare sociale in numerar	4902.57.02.01	156.900.00	223.900.00	191.007.00
Ajutoare sociale in natura	4902.57.02.02	25.000.00	47.100.00	47.047.00
Tichete de creșă și tichete sociale pentru grădiniță	4902.57.02.03	5.000.00	6.100.00	6.100.00
NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	4902.58	270.747.00	1.002.170.00	1.002.037.00
Programe din Fondul European de Dezvoltare Europeana	4902.58.01	22.510.00	499.560.00	499.526.00
Finantare nationala	4902.58.01.01	0.00	63.283.00	63.282.00
Finantare externa nerambursabila	4902.58.01.02	22.510.00	436.277.00	436.244.00
Programe din Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala	4902.58.04	248.237.00	502.610.00	502.511.00
Finantare nationala	4902.58.04.01	0.00	158.842.00	158.791.00
Finantare externa nerambursabila	4902.58.04.02	248.237.00	343.768.00	343.720.00
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	4902.59	48.000.00	59.190.00	56.248.00
Burse	4902.59.01	23.000.00	23.000.00	20.058.00

Programe pentru tineret	4902.59.08	25.000.00	36.190.00	36.190.00
CHELTUIELI DE CAPITAL	4902.70	907.162.00	1.645.301.00	1.551.427.00
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE	4902.71	907.162.00	1.645.301.00	1.551.427.00
Active fixe	4902.71.01	722.162.00	1.018.826.00	1.015.329.00
Constructii	4902.71.01.01	110.000.00	206.200.00	204.090.00
Masini, echipamente si mijloace de transport	4902.71.01.02	4.790.00	4.790.00	4.790.00
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	4902.71.01.03	149.672.00	190.236.00	188.811.00
Alte active fixe	4902.71.01.30	457.700.00	617.600.00	617.638.00
Reparatii capitale aferente activelor fixe	4902.71.03	185.000.00	626.475.00	536.098.00