

RAPORT ACTIVITATE ANUL 2016

DIRECTIA ECONOMICA

SERVICIUL FINANCIAR, BUGET CONTABILITATE

1. Obiectivele de activitate propuse pentru anul 2016

1.1 Intocmirea bugetului general consolidat al orasului Avrig pe anul 2015 cu respectarea prevederilor legale din Legea privind finantele publice locale nr 273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si a Legii bugetului de stat pe anul 2015 nr 356 /2014;

1.2 Intocmirea situatiilor financiare la sfarsitul anului 2015 si trimestriale aferente anului 2016 cu respectarea Legii contabilitatii nr 82/1991, republicata, si adoptarea lor de catre Consiliul local in conformitate cu prevederile art 57 din Legea privind finantele publice locale nr 273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;

1.3 Intocmirea rectificarii de buget pe parcursul anului bugetar 2016 cu respectarea prevederilor legale;

1.4 Efectuarea inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii aflate in patrimonial orasului Avrig la sfarsitul anului 2016;

1.5 Intocmirea situatiilor lunare si trimestriale in baza OMFP nr 629/2009, modificat si completat prin OMFP 2941/2009 si a OUG 48/2005 si depunerea acestora la AJFP Sibiu pe suport hartie si electronic.

2. Prezentarea gardului de realizare a acestor obiective

2.1 Bugetul general al orasului Avrig in anul 2016 a fost aprobat prin **HCL nr 21/2016**.

2.2 Situatiile financiare la sfarsitul anului 2015 au fost depuse la sediul AJFP Sibiu. Situatiile financiare trimestriale aferente anului 2016 au fost intocmite si depuse in termenele stabilite de AJFP Sibiu.

2.3 Pe parcursul anului bugetar 2016 s-au intocmit un numar de **6 bugete rectificate**,dupa cum urmeaza:

- **HCL 17/87/31.08.2016**- au fost suplimentate sumele din TVA pentru acoperire cheltuieli descentralizate (salarii invatamant) si sumele primite de la bugetul judetului pentru plata drepturilor de care beneficiaza copiii cu CES

- **HCL 51/121/28.09.2016** – cu sumele alocate din bugetul ANCPI pentru finantarea lucrarilor de inregistrare sistematica din cadrul Programului National de cadastru si carte funciara.

- **HCL 71/141/31.10.2016** – au fost suplimentate sumele defalcate din TVA pt salarii invatamant, subventiile primite de la bugetul de stat pt finantarea asistentei medicale comunitare, sumele primite din fondul de interbventie al guvernului pentru calamitati naturale (inundatii) precum si finantarea PNDL aferenta strazii T Vladimirescu

- **HCL 77/147/29.11.2016** - au fost suplimentate sumele defalcate din TVA pt salarii invatamant , asistenti personali si indemnizatii, program pilot supliment alimentar prescolari si elevi.

- **DISPOZ 693/ 13.12.2016 –validata prin HCL 94/164/21.12.2016** – au fost suplimentate sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale precum si sumele primite de la bugetul judetului pentru plata drepturilor de care beneficiaza copiii cu CES.

- **DISPOZ 728/ 27.12.2016** – au fost suplimentate subventiile primite din fondul de interventie al guvernului pentru calamitati naturale (inundatii).

2.4 Inventarierea s-a realizat in baza Dispozitiei Primarului nr 520 / 2016, cu respectarea art 7 din Legea Contabilitatii nr 82/1991, a Ordinului nr 2861/2009 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii aflate in patrimoniul orasului Avrig la sfarsitul anului 2016. Comisia de inventariere a intocmit procesul verbal final nr 17439 / 17.12.2016.

2.5 Situatiile financiare lunare si trimestriale: Situatiile lunare in baza OMFP nr 629/2009, modificat si completat prin OMFP nr 2941/2009 au fost intocmite si depuse la AJFP Sibiu pe support hartie si electronic la data de 10 a lunii urmatoare celei de raportare pt Cap B, pct 1.2 si 2.1, iar pentru situatiile financiare lunare prevazute la Cap B, pct 2.2 si 2.3 la data de 15 a lunii urmatoare a celei de raportare.

Situatiile lunare privind monitorizarea numarului de posturi si a cheltuielilor de personal pentru institutiile publice, intocmite conform OUG 48/2005 pentru lunile anterioare , au fost intocmite si depuse la AJFP Sibiu pe support hartie si suport electronic la data de 14 a fiecarei luni.

Situatiile trimestriale ale cheltuielilor de personal -anexa a,b,c- pentru functionarii publici, personal contractual si demnitari conform OUG 48/2005 au

fost întocmite și depuse la AJFP Sibiu pe suport hârtie și suport electronic în data de 14 a fiecărei luni după închiderea trimestrului.

3. Raportarea veniturilor și a cheltuielilor:

În decursul anului 2016 **veniturile bugetare** s-au realizat în proporție de **105,89 %** adică din totalul veniturilor prevăzute în valoare de **24.459,66 mii lei** s-au realizat **25.899,20 mii lei**.

Veniturile proprii ale orașului Avrig au fost realizate în proporție de **114,23 %** adică din totalul veniturilor proprii prevăzute în valoare de **13.887,00 mii lei** s-au realizat **15.863,60 mii lei**.

Cheltuielile bugetare în valoare totală de **19.669,35 mii lei**, împartite pe capitole bugetare s-au realizat în felul următor:

1.Capitolul 51.02 "Autorități publice și acțiuni externe", procent de realizare 84 %:

- Prevederi bugetare finale 2.738,50 mii lei;
- Realizări 2.297,39 mii lei.

2.Capitolul 54.02 "Alte servicii publice generale", procent de realizare 17 %:

- Prevederi bugetare finale 1.308,00 mii lei;
- Realizări 216,84 mii lei.

3.Capitolul 61.02 "Ordine publică și siguranță națională", procent de realizare 86 %:

- Prevederi bugetare finale 628,00 mii lei;
- Realizări 541,78 mii lei.

4.Capitolul 65.02 "Invatamant", procent de realizare 91 %:

- Prevederi bugetare finale 8.213,70 mii lei;
- Realizări 7.511,49 mii lei.

5.Capitolul 66.02 "Sanatate", procent de realizare 89 %:

- Prevederi bugetare finale 263,00 mii lei;
- Realizări 232,73 mii lei.

6.Capitolul 67.02 "Cultura, recreere și religie", procent de realizare 73 %:

- Prevederi bugetare finale 1.519,50 mii lei;
- Realizări 1.103,91 mii lei.

7.Capitolul 68.02 "Asigurări și asistență socială", procent de realizare 94 %:

- Prevederi bugetare finale 2.173,00 mii lei;
- Realizari 2.034,56 mii lei.

8.Capitolul 70.02 “Locuinte, servicii si dezvoltare publica”,procent de realizare 71 %:

- Prevederi bugetare finale 3.448,96 mii lei;
- Realizari 2.450,28 mii lei.

9.Capitolul 74.02 “Protectia mediului”,procent de realizare 76 %:

- Prevederi bugetare finale 1.652,00 mii lei;
- Realizari 1.259,23 mii lei.

10.Capitolul 81.02“Combustibil si energie”,procent de realizare 50 %:

- Prevederi bugetare finale 20,00 mii lei;
- Realizari 10,00 mii lei.

11.Capitolul 84.02 “Transporturi”,procent de realizare 38 %:

- Prevederi bugetare finale 5.176,50 mii lei;
- Realizari 1.981,17 mii lei.

12.Capitolul 87.02 “Alte actiuni economice”,procent de realizare 50 %:

- Prevederi bugetare finale 60,00 mii lei;
- Realizari 29,95 mii lei.

In baza prevederilor art 57, alin2 din Legea finantelor publice locale nr 273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare, **indicatorii de realizare a bugetului pe anul 2016** prevazuti in anexa 2 la Ordinul comun al ministrului administratiei si internelor si al ministrului finantelor publice nr 244/2651/2010, **sunt urmatoarii:**

VENITURI

1.Gradul de realizare a veniturilor

Venituri totale incasate : 25.899,20 mii lei

Venituri totale programate : 24.459,66 mii lei

Procent realizare : 105,89 %

2.Gradul de realizare a veniturilor proprii

Venituri proprii incasate : 15.963,60 mii lei

Venituri proprii programate : 13.887,00 mii lei

Procent realizare : 114,23 %

3.Gradul de finantare a veniturilor proprii

Venituri proprii incasate : 15.863,60 mii lei

Venituri totale incasate : 25.899,20 mii lei

Procent realizare : 61,25 %

4.Gradul de autofinantare

Venituri proprii incasate (exclusiv cote) : 6.940,93 mii lei

Venituri totale incasate : 25.899,20 mii lei

Procent realizare : 26,80 %

5.Venituri proprii incasate per capita

Venituri proprii incasate : 15.863,60 mii lei

Numar locuitori : 15.729

Procent realizare : 1.008,56

6.Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate

Venituri din impozite pe proprietate incasate : 4.039,81 mii lei

Venituri din impozite pe proprietate programate : 3.160,00 mii lei

Procent realizare : 127,84 %

7.Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat

Incasari din surse primite de la bugetul de stat : 18.958,27 mii lei

Venituri totale incasate : 25.899,20 mii lei

Procent realizare : 73,20 %

8.Gradul de autonomie decizionala

Venituri depersonalizate incasate : 17.262,60 mii lei

Venituri totale incasate : 25.899,20 mii lei

Procent realizare : 66,65 %

CHELTUIELI

1.Rigiditatea cheltuielilor

Plati aferente cheltuielilor de personal : 10.004,94 mii lei

Total plati buget local : 19.669,35 mii lei

Procent realizare : 50,87 %

2.Pondereea sectiunii de functionare

Plati aferente sectiunii de functionare : 17.214,82 mii lei

Total plati buget local : 19.669,35 mii lei

Procent realizare : 87,52 %

3.Pondereea sectiunii de dezvoltare

Plati aferente sectiunii de dezvoltare : 2.454,53 mii lei

Total plati buget local : 19.669,35 mii lei

Procent realizare : 12.48 %

Excedentul sectiunii de functionare 2016 : 6.224,29 mii lei

Deficitul sectiunii de dezvoltare 2016 : 5.560 mii lei

**DIRECTOR ECONOMIC
MARGINEAN IOANA**