



ROMÂNIA
JUDEȚUL VÂLCEA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI BĂILE
GOVORA

Băile Govora, str. Tudor Vladimirescu, nr.95,
245200, județul Vâlcea, ROMÂNIA
☎ 004 0250 770 460; ☎ 004 0250 770 800
C.U.I. 2541827

www.primaria-baile-govora.ro, primaria@primaria-baile-govora.ro



Nr. 6890 din 27.02.2024

PROIECT Nr. 10

HOTĂRÂREA

Privind : aprobarea contului anual de încheiere a exercițiului bugetar și a situațiilor financiare pe anul 2023

Consiliul local al orașului Băile Govora, județul Vâlcea, întrunit în ședință rdinara în data de .02.2024 la care participă un număr de consilieri din totalul de 11 consilieri în funcție ;

Văzând că prin hotărârea consiliului local nr. 9/28.02.2023 a fost ales ca președinte de ședință domnul ;

Luând în dezbatere referatul de aprobare al primarului înregistrat sub nr. /27.02.2024, întocmit în baza raportului compartimentului contabilitate înregistrat sub nr. /27.02.2024 prin care se propune : aprobarea contului anual de încheiere a exercițiului bugetar și a situațiilor financiare pe anul 2023;

Având în vedere avizele favorabile date de comisiile de specialitate ale consiliului local reunite în cadrul ședinței de lucru pentru proiectul de hotărâre , avize înregistrate sub nr. / .02.2024;

Ținând seama de raportul de avizare pentru legalitate al proiectului de hotărâre întocmit de secretarul general al orașului înregistrat sub nr. / , prin care se dă aviz pozitiv , favorabil proiectului de hotărâre ;

Fiind îndeplinite procedurile prevăzute de Legea numărul 52/2003 , privind transparența decizională privind aprobarea actelor cu caracter normativ, cu modificările și completările ulterioare , proiectul de hotărâre fiind necesar a se aproba în cadrul ședinței ordinare ;

Luând în considerare faptul că s-au respectat prevederile Legii numărul 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, cu modificările și completările ulterioare ;

În conformitate cu prevederile art..129 , alin.1 , alin.2 , lit.b , alin.4 , lit.a , alin.14, din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 , privind codul administrativ , cu modificările și completările ulterioare ; art.57 , alin.1 ,

lit.a,lit.b),alin2,alin4, din Legea nr.273/2006, privind finantele publice locale, nu modificarile si completarile ulterioare ;Legea nr.82/1991, privind comntabilitatea, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art.133 , 134 , alin.3 , lit.a , art.196, alin.1, lit.a, din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 , privind Codul Administrativ , cu modificările și completările ulterioare , cu un număr de voturi pentru , adoptă următoarea :

HOTĂRÂRE

Art.1. Se aprobă contului anual de încheiere a exercițiului bugetar și a situațiilor financiare pe anul 2023 conform anexei ce face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2.Primarul orasului va duce la îndeplinire prezenta prin compartimentul contabilitate, iar secretarul general al orasului va comunica persoanelor interesate hotărârea în termenele legale prin intermediul compartimentului secretariat după cum urmează :Instituției Prefectului Județului Vâlcea, primarului orașului, compartimentului contabilitate și Trezoreriei Râmnicu Vâlcea

INIȚIATOR PRIMAR,
MIHAI MATEESCU

AVIZ PENTRU LEGALITATE,
Secretarul general al orașului
Jr.BUTOERU MARIA IULIANA

Privind : aprobarea contului anual de încheiere a exercițiului bugetar și a situațiilor financiare pe anul 2023

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Băile Govora nr.7 din 31.01.2023 în suma de **8.659.050 lei** atât la venituri cât și la cheltuieli. Până la data întocmirii contului de execuție a bugetului local de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 s-au efectuat rectificări de buget, astfel ca la finele anului suma totală a acestuia este de **14.653.000 lei** atât la venituri cât și la cheltuieli.

Analizând execuția din acest an, situația se prezintă astfel:

g) LA VENITURI

7. Prevederi bugetare inițiale	8.659.050 lei
8. Prevederi bugetare definitive	14.653.000 lei
9. Incasări realizate	8.005.872 lei

h) LA CHELTUIELI

7. Credite bugetare inițiale	8.659.050 lei
8. Credite bugetare definitive	14.653.000 lei
9. Plăți efectuate	7.641.363 lei

Redam mai jos execuția bugetului pe structura conform art.57, alin1 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale :

a) VENITURI

Pe surse de venituri situația încasării veniturilor din impozite și taxe de la populație și de la persoanele juridice este următoarea:

- * impozitul pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare din patrimoniul personal cu o prevedere de 26690 lei și o încasare de 26688.00 lei.
- * **impozitul pe clădiri de la persoane fizice** cu o prevedere de 494170,00 lei din care s-a încasat suma de 342799.00 lei;
- * **impozitul pe clădiri de la persoane juridice** cu o prevedere în sumă de 714740,00 lei și o încasare de 688394 lei ;
- * **impozitul pe terenuri de la persoane fizice** cu o prevedere în sumă de 365940,00 lei și o încasare de 242435,00 lei ;
- * **impozitul pe terenuri de la persoane juridice** cu o prevedere în sumă de 91140,00 lei și o încasare în sumă de 87588,00 lei ;
- * **impozitul pe terenul extravilan** cu o prevedere în sumă de 36040 lei și o încasare în suma de 18148,00 lei ;
- * **taxe judiciare de timbru, taxe de timbru pentru activitatea notarială și alte taxe de timbru** , cu o prevedere în sumă de 22050,00 lei și o încasare în sumă de 15003,00 lei;
- * **taxă asupra mijloacelor de transport deținute de persoane fizice** cu o prevedere de 249950,00 lei și o încasare de 161125.00 lei;
- * **taxă asupra mijloacelor de transport deținute de persoane juridice** cu o prevedere de în sumă de 60790,00 lei și o încasare de 32350.00 lei ;
- * **taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare** cu o prevedere în sumă de 54700 lei , o încasare de 54744,00 lei ;
- * **alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfașurare de activități**, cu o încasare în sumă de 12184,00 lei;

- * **alte impozite si taxe** cu o încasare în sumă de 94931,00lei;
- * **Redevențe miniere** cu o încasare de 41924,00 lei ;
- * **venituri din concesiuni și închirieri**, cu o prevedere în sumă de 122000,00 lei și o încasare în sumă de 87020.00 lei;
- * **venituri din taxe administrative, eliberări permise** cu o încasare în sumă de 42373.00 lei .
- * **venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate, potrivit dispozițiilor legale**, cu o încasare în sumă de 98798.00 lei;
- * Taxe speciale cu o încasare în sumă de 24744,00 lei
- * Venituri din recuperarea cheltuielilor efectuate în cursul procesului de executare silită, cu o încasare de 2503.00 lei ;
- * alte venituri, cu o încasare în sumă de 112903,00 lei;
- * donatii si sponsorizari cu o încasare în sumă de 0.00 lei;
- * **venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor publice**, cu o încasare în sumă de 24151.00 lei;
- * **venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului**, cu o încasare în sumă de 0 lei;
- * **venituri din vanzarea unor bunuri aparținând domeniului privat**, cu o încasare în suma de 13462,00 lei.

- sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare în sumă de 0.00 lei ;
- sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de functionare in suma de 0 lei ;
- subvenții de la bugetul de stat în sumă de 0.00ei ;
- subvenții primite din Fondul de intervenție pentru calamități în sumă de 0,00 lei.
- Vărsaminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local în suma de -478760.00 lei ;
- Vărsaminte din secțiunea de funcționare în sumă de 478760.00lei ;
- Alte subvenții primite de la administrația centrală pentru finanțarea unor activități în sumă de 0,00 lei.
- Finanțarea programelor naționale de dezvoltare locală- 0lei

Pentru a putea efectua cheltuielile necesare desfășurării în bune condiții a activităților primariei, au fost necesare a fi alocate în completarea veniturilor proprii și **prelevării din bugetul de stat** după cum urmează:

- = cote defalcate din impozitul pe venit în sumă de 1434472,00 lei;
- = sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale în sumă de 341318.00 lei;
- = sume repartizate din fondul la dispoziția Consiliului Județean în sumă de 630000,00 lei ;
- = sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul orașelor în sumă de 1.578.597,00 lei;
- = sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumuri în sumă de 30000.00 lei;
- = sume defalcate din taxa pentru valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale în sumă de 1309000.00 lei;
- = subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri în sumă de 13916.00 lei;
- = sume alocate din bugetul ANCPİ pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică din cadrul Programului național de cadastru și carte funciara în sumă de 0,

- = subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății- în sumă de 32.838.00 lei;
- = subvenții din bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020-54.427,00 lei
- = sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori- în sumă de 355.867,00 lei

i) CHELTUIELI

Dintr-un total de **14.653.000 lei** prevăzuți pentru a fi cheltuiți s-a utilizat suma de **7641363,00 lei** în limita sumelor disponibile din cont după cum urmează:

* **Autorități executive** cu o prevedere în sumă de 3.163.810 lei a înregistrat o cheltuială în sumă de 2.643.788,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 1.992.741 lei ;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 258.852,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 392.195,00 lei;

* **Alte servicii publice generale – servicii publice generale de evidența a persoanei**, cu o prevedere în sumă de 293.960,00 lei și o cheltuială în sumă de 284.463,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 282.331.00 lei
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 3.029,00 lei;
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent-sechinea de funcționare - 897,00 lei

* **Protecție civilă și protecția contra incendiilor**, cu o prevedere în sumă de 71.370,00 lei și o cheltuială în sumă de 61.110.00 lei compusă din :

- cheltuieli de personal în sumă de 59.122,00 lei
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.988.00 lei;

* **Invățământ** cu o prevedere în sumă de 435.750,00 lei și o cheltuială în sumă de 388.170,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 19.820,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 271.753.00 lei;
- asistenta socială în sumă de 56.483.00 lei;
- alte cheltuieli – burse în suma de 40.114 ,00 lei;
- cheltuieli de capital -0,00 lei

* **Sănătate**, cu o prevedere în sumă de 120.140,00 lei și o cheltuială în sumă de 71.655,00 lei compusă din :

- cheltuieli de personal în sumă de 32.838,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 21.729,00 lei;
- cheltuieli de capital – 17.088,00 lei

* **Biblioteci publice comunale, orașenești, municipale**, cu o prevedere în sumă de 150.470,00 lei și o cheltuială în sumă de 138.854,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 115.485.00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 23.369,00 lei

* **Întreținere grădini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive și de agrement** , cu o prevedere în sumă de 2.366.420,00 și o cheltuială de 1.494.955,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 680.789,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 65.221,00 lei;
- Proiecte cu finanțare din fonduri nerambursabile- în sumă de 741.445,00 lei ;
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent-sechinea de funcționare -0,00 lei
- cheltuieli de capital în sumă de 7.500,00 lei.

* **Alte servicii în domeniul culturii, religiei**, cu o prevedere în suma de 33.760,00 lei și o cheltuială în sumă de 22.681,00 lei compusă din :

- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 22.681.00 lei ;
- cheltuieli de capital - 0,00 lei .

* **Asistentă socială, alocații, pensii, ajutoare și indemnizații** cu o prevedere în sumă de 1.737.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 1.583.674,00 lei compusă din:

- ajutor social în sumă de 2.096.00 lei ;
- drepturile asistentului personal pentru copii și adulți cu handicap grav în sumă de 410.398,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.440,00 lei;
- indemnizații persoane cu handicap grav în sumă de 1.176.408,00 lei.
- Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent -4.572.00 lei

* **Servicii și dezvoltare publică, locuințe, mediu și ape**, cu o prevedere în sumă de 307.320.00 lei și o cheltuială în sumă de 258.940,00 lei compuse din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 225.550,00 lei;
- alte transferuri în sumă de 33.390,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 0.00 lei;

* **Locuințe** , cu o prevedere în sumă de 128.600,00 lei și o cheltuială în sumă de 103.869,00 lei;

* **Iluminat public și alte cheltuieli în domeniul locuințelor**, cu o prevedere în sumă de 142.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 120.778,00 lei;

* **Alte servicii în domeniul locuințelor , serviciilor și dezvoltării orășenești**, cu o prevedere de 36.710,00 lei și o cheltuială în sumă de 34.293,00 lei, compusă din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 903.00,00 lei;
- alte transferuri în sumă de 33.390,00 lei;

* **Salubritate** cu o prevedere în sumă de 387.450,00 lei și o cheltuială în sumă de 371.419,00 lei;

* **Transporturi** – cu o prevedere în sumă de 5.565.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 313.621,00 lei compuse din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 35.847,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 277.774.00 lei;

* **Alte acțiuni economice** – cu o prevedere în sumă de 20.530,00 lei și o cheltuială în sumă de 8033,00 lei compuse din:

- alte transferuri în sumă de 0,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 8.033,00 lei;

În conformitate cu prevederile art.57, alin.1 litera „a” și „b” din Legea nr.273/2006, al art.155, alin.(4), lit.b din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul Administrativ, vă rugăm a analiza și emite o hotărâre cu privire la închiderea contului de execuție a bugetului local pe anul 2023.

INIȚIATOR PRIMAR,
MIHAI MATEESCU

AVIZ PENTRU LEGALITATE,
Secretarul general al orașului,
Jr.BUTOERU MARIA IULIANA

REFERAT DE APROBARE
a contului de executie a bugetului local
de venituri si cheltuieli la data de 31.12.2023

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Băile Govora nr.7 din 31.01.2023 în suma de **8.659.050 lei** atât la venituri cât și la cheltuieli. Până la data întocmirii contului de executie a bugetului local de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 s-au efectuat rectificări de buget, astfel ca la finele anului suma totală a acestuia este de **14.653.000 lei** atât la venituri cât și la cheltuieli.

Analizând execuția din acest an, situația se prezintă astfel:

d) LA VENITURI

4. Prevederi bugetare inițiale	8.659.050 lei
5. Prevederi bugetare definitive	14.653.000 lei
6. Incasari realizate	8.005.872 lei

e) LA CHELTUIELI

4. Credite bugetare inițiale	8.659.050 lei
5. Credite bugetare definitive	14.653.000 lei
6. Plăți efectuate	7.641.363 lei

Redam mai jos execuția bugetului pe structura conform art.57, alin1 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale :

a) VENITURI

Pe surse de venituri situația încasării veniturilor din impozite și taxe de la populație și de la persoanele juridice este următoarea:

* impozitul pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare din patrimoniul personal cu o prevedere de 26690 lei și o încasare de 26688.00 lei.

* **impozitul pe clădiri de la persoane fizice** cu o prevedere de 494170,00 lei din care s-a încasat suma de 342799.00 lei;

* **impozitul pe clădiri de la persoane juridice** cu o prevedere în sumă de 714740,00 lei și o încasare de 688394 lei ;

* **impozitul pe terenuri de la persoane fizice** cu o prevedere în sumă de 365940,00 lei și o încasare de 242435,00 lei ;

* **impozitul pe terenuri de la persoane juridice** cu o prevedere în sumă de 91140,00 lei și o încasare în sumă de 87588,00 lei ;

* **impozitul pe terenul extravilan** cu o prevedere în sumă de 36040 lei și o încasare în suma de 18148,00 lei ;

* **taxe judiciare de timbru, taxe de timbru pentru activitatea notarială și alte taxe de timbru** , cu o prevedere în sumă de 22050,00 lei și o încasare în sumă de 15003,00 lei;

* **taxă asupra mijloacelor de transport deținute de persoane fizice** cu o prevedere de 249950,00 lei și o încasare de 161125.00 lei;

* **taxă asupra mijloacelor de transport deținute de persoane juridice** cu o prevedere de în sumă de 60790,00 lei și o încasare de 32350.00 lei ;

* **taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare** cu o prevedere în sumă de 54700 lei , o încasare de 54744,00lei ;

* **alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfașurare de activități**, cu o încasare în sumă de 12184,00 lei;

* **alte impozite si taxe** cu o încasare în sumă de 94931,00lei;

* **Redevențe miniere** cu o încasare de 41924,00 lei ;

* **venituri din concesiuni și închirieri**, cu o prevedere în sumă de 122000,00 lei și o încasare în sumă de 87020.00 lei;

* **venituri din taxe administrative, eliberări permise** cu o încasare în sumă de 42373.00 lei .

* **venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate, potrivit dispozițiilor legale**, cu o încasare în sumă de 98798.00 lei;

* Taxe speciale cu o încasare în sumă de 24744,00 lei

* Venituri din recuperarea cheltuielilor efectuate în cursul procesului de executare silită, cu o încasare de 2503.00 lei ;

* alte venituri, cu o încasare în sumă de 112903,00 lei;

* donatii si sponsorizari cu o încasare în sumă de 0.00 lei;

* **venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor publice**, cu o încasare în sumă de 24151.00 lei;

* **venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului**, cu o încasare în sumă de 0 lei;

* **venituri din vanzarea unor bunuri aparținând domeniului privat**, cu o încasare în suma de 13462,00 lei.

- sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finațarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare în sumă de 0.00 lei ;

- sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor secțiunii de functionare in suma de 0 lei ;

- subvenții de la bugetul de stat în sumă de 0.00ei ;

- subvenții primite din Fondul de intervenție pentru calamități în sumă de 0,00 lei.

- Vărsaminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local în suma de -478760.00 lei ;

- Vărsaminte din secțiunea de funcționare în sumă de 478760.00lei ;

- Alte subventii primite de la administrația centrală pentru finanțarea unor activități în sumă de 0,00 lei.

- Finațarea programelor naționale de dezvoltare locală- 0lei

Pentru a putea efectua cheltuielile necesare desfășurării în bune condiții a activităților primariei, au fost necesare a fi alocate în completarea veniturilor proprii și **prelevării din bugetul de stat** după cum urmează:

= cote defalcate din impozitul pe venit în sumă de 1434472,00 lei;

= sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale în sumă de 341318.00 lei;

= sume repartizate din fondul la dispoziția Consiliului Județean în sumă de 630000,00 lei ;

= sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul orașelor în sumă de 1.578.597,00 lei;

= sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumuri în sumă de 30000.00 lei;

= sume defalcate din taxa pentru valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale în sumă de 1309000.00 lei;

- = subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri în sumă de 13916.00 lei;
- = sume alocate din bugetul ANCPI pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică din cadrul Programului național de cadastru și carte funciara în sumă de 0,
- = subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății- în sumă de 32.838.00 lei;
- = subvenții din bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020-54.427,00 lei
- = sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori- în sumă de 355.867,00 lei

f) CHELTUIELI

Dintr-un total de **14.653.000 lei** prevăzuți pentru a fi cheltuiți s-a utilizat suma de **7641363,00 lei** în limita sumelor disponibile din cont după cum urmează:

* **Autorități executive** cu o prevedere în sumă de 3.163.810 lei a înregistrat o cheltuială în sumă de 2.643.788,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 1.992.741 lei ;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 258.852,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 392.195,00 lei;

* **Alte servicii publice generale – servicii publice generale de evidența a persoanei**, cu o prevedere în sumă de 293.960,00 lei și o cheltuială în sumă de 284.463,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 282.331.00 lei
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 3.029,00 lei;
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent-secțiunea de funcționare - 897,00 lei

* **Protecție civilă și protecția contra incendiilor**, cu o prevedere în sumă de 71.370,00 lei și o cheltuială în sumă de 61.110.00 lei compusă din :

- cheltuieli de personal în sumă de 59.122,00 lei
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.988.00 lei;

* **Invățământ** cu o prevedere în sumă de 435.750,00 lei și o cheltuială în sumă de 388.170,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 19.820,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 271.753.00 lei;
- asistenta socială în sumă de 56.483.00 lei;
- alte cheltuieli – burse în suma de 40.114 ,00 lei;
- cheltuieli de capital -0,00 lei

* **Sănătate**, cu o prevedere în sumă de 120.140,00 lei și o cheltuială în sumă de 71.655,00 lei compusă din :

- cheltuieli de personal în sumă de 32.838,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 21.729,00 lei;
- cheltuieli de capital – 17.088,00 lei

* **Biblioteci publice comunale, orașenești, municipale**, cu o prevedere în sumă de 150.470,00 lei și o cheltuială în sumă de 138.854,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 115.485.00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 23.369,00 lei

* **Întreținere grădini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive și de agrement** , cu o prevedere în sumă de 2.366.420,00 și o cheltuială de 1.494.955,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 680.789,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 65.221,00 lei;
- Proiecte cu finanțare din fonduri nerambursabile- în sumă de 741.445,00 lei ;

- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent-secțiunea de funcționare -0,00 lei

- cheltuieli de capital în sumă de 7.500,00 lei.

* **Alte servicii în domeniul culturii, religiei**, cu o prevedere în suma de 33.760,00 lei și o cheltuială în sumă de 22.681,00 lei compusă din :

-cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 22.681.00 lei ;

- cheltuieli de capital - 0,00 lei .

* **Asistentă socială.alocații ,pensii,ajutoare și indemnizații** cu o prevedere în sumă de 1.737.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 1.583.674,00lei compusă din:

- ajutor social în sumă de 2.096.00 lei ;

- drepturile asistentului personal pentru copii și adulți cu handicap grav în sumă de 410.398,00lei;

- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.440,00 lei;

- indemnizații persoane cu handicap grav în sumă de 1.176.408,00 lei.

- Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent -4.572.00 lei

* **Servicii și dezvoltare publică, locuințe, mediu și ape**, cu o prevedere în sumă de 307.320.00 lei și o cheltuială în sumă de 258.940,00 lei compuse din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 225.550,00 lei;

- alte transferuri în sumă de 33.390,00 lei;

- cheltuieli de capital în sumă de 0.00 lei;

* **Locuințe** , cu o prevedere în sumă de 128.600,00 lei și o cheltuială în sumă de 103.869,00lei;

* **Iluminat public și alte cheltuieli în domeniul locuințelor**, cu o prevedere în sumă de 142.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 120.778,00 lei;

* **Alte servicii în domeniul locuințelor , serviciilor și dezvoltării orășenești**, cu o prevedere de 36.710,00 lei și o cheltuială în sumă de 34.293,00 lei, compusă din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 903.00,00 lei;

- alte transferuri în sumă de 33.390,00 lei;

* **Salubritate** cu o prevedere în sumă de 387.450,00 lei și o cheltuială în sumă de 371.419,00lei;

* **Transporturi** – cu o prevedere în sumă de 5.565.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 313.621,00lei compuse din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 35.847,00lei;

- cheltuieli de capital în sumă de 277.774.00 lei;

* **Alte acțiuni economice** – cu o prevedere în sumă de 20.530,00 lei și o cheltuială în sumă de 8033,00 lei compuse din:

- alte transferuri în sumă de 0,00lei;

- cheltuieli de capital în sumă de 8.033,00 lei;

În conformitate cu prevederile art.57, alin.1 litera „a” și „b” din Legea nr.273/2006, al art.155, alin.(4), lit.b din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul Administrativ, vă rugăm a analiza și emite o hotărâre cu privire la închiderea contului de execuție a bugetului local pe anul 2023.

PRIMAR,
MATEESCU MIHAI



PRIMĂRIA ORAȘULUI BĂILE GOVORA
JUDEȚUL VÂLCEA
Băile Govora, Str. Tudor Vladimirescu, nr. 95
Cod Fiscal : 2541827
Nr. 6842 din 27.02.2024

Cal. Jecmety

APROBAT,
PRIMAR,
MATEESCU MIHAI



RAPORT
de prezentare a contului de execuție a bugetului local
de venituri și cheltuieli la data de 31.12.2023

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Băile Govora nr.7 din 31.01.2023 în suma de **8.659.050 lei** atât la venituri cât și la cheltuieli. Până la data întocmirii contului de execuție a bugetului local de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 s-au efectuat rectificări de buget, astfel ca la finele anului suma totală a acestuia este de **14.653.000 lei** atât la venituri cât și la cheltuieli.

Analizând execuția din acest an, situația se prezintă astfel:

a) LA VENITURI

1. Prevederi bugetare inițiale	8.659.050 lei
2. Prevederi bugetare definitive	14.653.000 lei
3. Incasări realizate	8.005.872 lei

b) LA CHELTUIELI

1. Credite bugetare inițiale	8.659.050 lei
2. Credite bugetare definitive	14.653.000 lei
3. Plăți efectuate	7.641.363 lei

Redam mai jos execuția bugetului pe structura conform art.57, alin1 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale :

a) VENITURI

Pe surse de venituri situația încasării veniturilor din impozite și taxe de la populație și de la persoanele juridice este următoarea:

* impozitul pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare din patrimoniul personal cu o prevedere de 26690 lei și o încasare de 26688.00 lei.

* **impozitul pe clădiri de la persoane fizice** cu o prevedere de 494170,00 lei din care s-a încasat suma de 342799.00 lei;

* **impozitul pe clădiri de la persoane juridice** cu o prevedere în sumă de 714740,00 lei și o încasare de 688394 lei ;

* **impozitul pe terenuri de la persoane fizice** cu o prevedere în sumă de 365940,00 lei și o încasare de 242435,00 lei ;

* **impozitul pe terenuri de la persoane juridice** cu o prevedere în sumă de 91140,00 lei și o încasare în sumă de 87588,00 lei ;

* **impozitul pe terenul extravilan** cu o prevedere în sumă de 36040 lei și o încasare în suma de 18148,00 lei ;

* **taxe judiciare de timbru, taxe de timbru pentru activitatea notarială și alte taxe de timbru** , cu o prevedere în sumă de 22050,00 lei și o încasare în sumă de 15003,00 lei;

* **taxă asupra mijloacelor de transport deținute de persoane fizice** cu o prevedere de 249950,00 lei și o încasare de 161125.00 lei;

* **taxă asupra mijloacelor de transport deținute de persoane juridice** cu o

prevvedere de în sumă de 60790,00 lei și o încasare de 32350.00 lei ;

* **taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare** cu o prevvedere în sumă de 54700 lei , o încasare de 54744,00lei ;

* **alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfașurare de activități**, cu o încasare în sumă de 12184,00 lei;

* **alte impozite si taxe** cu o încasare în sumă de 94931,00lei;

* **Redevențe miniere** cu o încasare de 41924,00 lei ;

* **venituri din concesiuni și închirieri**, cu o prevvedere în sumă de 122000,00 lei și o încasare în sumă de 87020.00 lei;

* **venituri din taxe administrative,eliberări permise** cu o încasare în sumă de 42373.00 lei .

* **venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate, potrivit dispozițiilor legale**, cu o încasare în sumă de 98798,00 lei;

* Taxe speciale cu o încasare în sumă de 24744,00 lei

* Venituri din recuperarea cheltuielilor efectuate în cursul procesului de executare silită, cu o încasare de 2503.00 lei ;

* alte venituri, cu o încasare în sumă de 112903,00 lei;

* donatii si sponsorizari cu o încasare în sumă de 0.00 lei;

* **venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor publice**, cu o încasare în sumă de 24151.00 lei;

* **venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului**, cu o încasare în sumă de 0 lei;

* **venituri din vanzarea unor bunuri aparținand domeniului privat**, cu o încasare în suma de 13462,00 lei.

- sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finațarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare în sumă de 0.00 lei ;
- sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de functionare in suma de 0 lei ;
- subvenții de la bugetul de stat în sumă de 0.00ei ;
- subvenții primite din Fondul de intervenție pentru calamități în sumă de 0,00 lei.
- Vărsaminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local în suma de -478760.00 lei ;
- Vărsaminte din secțiunea de funcționare în sumă de 478760.00lei ;
- Alte subventii primite de la administrația centrală pentru finanțarea unor activități în sumă de 0,00 lei.
- Finațarea programelor naționale de dezvoltare locală- 0lei

Pentru a putea efectua cheltuielile necesare desfașurării în bune condiții a activităților primariei, au fost necesare a fi alocate în completarea veniturilor proprii și **prelevării din bugetul de stat** după cum urmează:

= cote defalcate din impozitul pe venit în sumă de 1434472,00 lei;

= sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale în sumă de 341318.00 lei;

= sume repartizate din fondul la dispoziția Consiliului Județean în sumă de 630000,00 lei ;

= sume defalcate din taxa pe valoarea adaugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul orașelor în sumă de 1.578.597,00 lei;

= sume defalcate din taxa pe valoarea adaugată pentru drumuri în sumă de 30000.00 lei;

= sume defalcate din taxa pentru valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale în sumă de 1309000.00 lei;

= subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri în sumă de 13916.00 lei;

= sume alocate din bugetul ANCPI pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică din cadrul Programului național de cadastru și carte funciara în sumă de 0,

= subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății- în sumă de 32.838.00 lei;

= subvenții din bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020-54.427,00 lei

= sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori- în sumă de 355.867,00 lei

c) CHELTUIELI

Dintr-un total de **14.653.000 lei** prevăzuți pentru a fi cheltuiți s-a utilizat suma de **7641363,00 lei** în limita sumelor disponibile din cont după cum urmează:

* **Autorități executive** cu o prevedere în sumă de 3.163.810 lei a înregistrat o cheltuială în sumă de 2.643.788,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 1.992.741 lei ;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 258.852,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 392.195,00 lei;

* **Alte servicii publice generale – servicii publice generale de evidența a persoanei**, cu o prevedere în sumă de 293.960,00 lei și o cheltuială în sumă de 284.463,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 282.331.00 lei
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 3.029,00 lei;
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent-sechinea de funcționare - 897,00 lei

* **Protecție civilă și protecția contra incendiilor**, cu o prevedere în sumă de 71.370,00 lei și o cheltuială în sumă de 61.110.00 lei compusă din :

- cheltuieli de personal în sumă de 59.122,00lei
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.988.00 lei;

* **Învățământ** cu o prevedere în sumă de 435.750,00 lei și o cheltuială în sumă de 388.170,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 19.820,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 271.753.00 lei;
- asistenta socială în sumă de 56.483.00 lei;
- alte cheltuieli – burse în suma de 40.114 ,00 lei;
- cheltuieli de capital -0,00 lei

* **Sănătate**, cu o prevedere în sumă de 120.140,00 lei și o cheltuială în sumă de 71.655,00 lei compusă din :

- cheltuieli de personal în sumă de 32.838,00 lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 21.729,00 lei;
- cheltuieli de capital – 17.088,00 lei

* **Biblioteci publice comunale, orașenești, municipale**, cu o prevedere în sumă de 150.470,00 lei și o cheltuială în sumă de 138.854,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 115.485.00lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 23.369,00 lei

* **Întreținere grădini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive și de agrement** , cu o prevedere în sumă de 2.366.420,00 și o cheltuială de 1.494.955,00 lei compusă din:

- cheltuieli de personal în sumă de 680.789,00 lei;

- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 65.221,00 lei;
- Proiecte cu finanțare din fonduri nerambursabile- în sumă de 741.445,00 lei ;
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent-sectiunea de funcționare -0,00 lei

- cheltuieli de capital în sumă de 7.500,00 lei.

* **Alte servicii în domeniul culturii, religiei**, cu o prevedere în suma de 33.760,00 lei și o cheltuială în sumă de 22.681,00 lei compusă din :

- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 22.681.00 lei ;
- cheltuieli de capital - 0,00 lei .

* **Asistentă socială, alocații, pensii, ajutoare și indemnizații** cu o prevedere în sumă de 1.737.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 1.583.674,00 lei compusă din:

- ajutor social în sumă de 2.096.00 lei ;
- drepturile asistentului personal pentru copii și adulți cu handicap grav în sumă de 410.398,00 lei;

- cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.440,00 lei;

- indemnizații persoane cu handicap grav în sumă de 1.176.408,00 lei.

- Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent -4.572.00 lei

* **Servicii și dezvoltare publică, locuințe, mediu și ape**, cu o prevedere în sumă de 307.320.00 lei și o cheltuială în sumă de 258.940,00 lei compuse din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 225.550,00 lei;
- alte transferuri în sumă de 33.390,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 0.00 lei;

* **Locuințe** , cu o prevedere în sumă de 128.600,00 lei și o cheltuială în sumă de 103.869,00 lei;

* **Iluminat public și alte cheltuieli în domeniul locuințelor**, cu o prevedere în sumă de 142.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 120.778,00 lei;

* **Alte servicii în domeniul locuințelor , serviciilor și dezvoltării orașenești**, cu o prevedere de 36.710,00 lei și o cheltuială în sumă de 34.293,00 lei, compusă din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 903.00,00 lei;
- alte transferuri în sumă de 33.390,00 lei;

* **Salubritate** cu o prevedere în sumă de 387.450,00 lei și o cheltuială în sumă de 371.419,00 lei;

* **Transporturi** – cu o prevedere în sumă de 5.565.010,00 lei și o cheltuială în sumă de 313.621,00 lei compuse din:

- cheltuieli materiale și servicii în sumă de 35.847,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 277.774.00 lei;

* **Alte acțiuni economice** – cu o prevedere în sumă de 20.530,00 lei și o cheltuială în sumă de 8033,00 lei compuse din:

- alte transferuri în sumă de 0,00 lei;
- cheltuieli de capital în sumă de 8.033,00 lei;

În conformitate cu prevederile art.57, alin.1 litera „a” și „b” din Legea nr.273/2006, al art.155, alin.(4), lit.b din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul Administrativ, vă rugăm a analiza și emite o hotărâre cu privire la închiderea contului de execuție a bugetului local pe anul 2023.

INTOCMIT,
Consilier Contabilitate,
Răduț –Fota Mihaela



ROMÂNIA
JUDEȚUL VÂLCEA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI BĂILE
GOVORA

Băile Govora, str. Tudor Vladimirescu, nr.95,
245200, județul Vâlcea, ROMÂNIA
☎ 004 0250 770 460; ☎ 004 0250 770 800
C.U.I. 2541827

www.primaria-baile-govora.ro, primaria@primaria-baile-govora.ro



★ BĂILE GOVORA - STATIUNE BALNEOCLIMATERICĂ DE INTERES NATIONAL ★

Nr. 7547/19.03.2024

RAPORT DE LEGALITATE

PRIVIND: aprobarea contului anual de încheiere a exercițiului bugetar și a situațiilor financiare pe anul 2023.

Am constatat că sunt îndeplinite condițiile de fond și de formă ale proiectului de hotărâre, respectiv :

S-au respectat normele de tehnică legislativă pentru elaborarea proiectului de hotărâre, respectiv prevederile Legii nr.24/2000, cu modificările și completările ulterioare.

Proiectul de hotărâre nr.10/2024 este însoțit de referatul de specialitate .

Fiind îndeplinite și procedurile prevăzute de Legea nr.52/2003, privind transparenta decizională în administrația publică cu privire la aprobarea actelor cu caracter normativ, cu modificările și completările ulterioare ;

Luând în dezbateri referatul de aprobare al primarului înregistrat sub nr.6841/27.02.2024, dar și raportul compartimentului de specialitate înregistrat sub nr.6842/27.02.2024, prin care se propune aprobarea contului anual de încheiere a exercițiului bugetar și a situațiilor financiare pe anul 2023.

Având în vedere faptul că bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2023, a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Băile Govora nr.7 din 31.01.2023 în suma de 8.659.050 lei atât la venituri cât și la cheltuieli.

Până la data întocmirii contului de executie a bugetului local de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 s-au efectuat rectificari de buget, astfel ca la finele anului suma totală a acestuia este de 14.653.000 lei atât la venituri cât și la cheltuieli.

Ținând seama de prevederile art.129, alin.1, alin.2, lit.b, alin.4, lit.a, alin.14, din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare; art.57, alin.1, lit.a, lit.b), alin.2, alin.4, din Legea nr.273/2006, privind finanțele publice locale, cu

modificările și completările ulterioare; Legea nr.82/1991, privind contabilitatea, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art.133, art.134, alin.3, lit.a , art.196, alin.1, lit.a, din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 , privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Analizând proiectul de hotarare inițiat de către primarul orașului Baile Govora, am constatat că sunt îndeplinite condițiile de fond și de formă ale proiectului de hotarare fiind motivat în fapt și în drept ;

Ținând cont de cele expuse mai sus, avizez favorabil proiectul de hotărâre în forma prezentată de inițiator.

Secretarul general al orașului
Jr.Butoeru Maria-Iuliana