



HOTĂRÂRE
privind aprobarea încheierii exercițiului financiar pentru anul 2017

CONSILIUL LOCAL al Comunei Mihai Eminescu, județul Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de 27.03.2018,

Analizând:

- Expunerea de motive întocmită de d-na Primar Aneta Gireada prin care solicita aprobarea încheierii exercițiului financiar pentru anul 2017,
- Referatul întocmit de Administratorul public al comunei înregistrat sub nr. 21.03.2018,

În baza:

- Legea nr. 273 din 29 iunie 2006, actualizată, privind finanțele publice locale,
- Avizelor comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Mihai Eminescu ,

In conformitate cu Legea 52/2003 privind transparenta decizionala in administrația publică,

In temeiul art. 36, alin. (2), lit. b, art. (4), lit. a, ale art. 45 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală republicată, actualizată,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă încheierea exercițiului financiar pentru anul 2017, conform anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu executarea prezentei hotărâri se încredințează Compartimentul Contabilitate din cadrul Primăriei comunei Mihai Eminescu.

Art. 3. Prezenta hotărâre va fi comunicata :

- Instituției Prefectului Județului Botoșani;
- Primarului comunei Mihai Eminescu
- Compartimentului contabilitate.

PRESEDINTE DE SEDINȚA
CONSILIER,
SIRITEANU NECULAI



CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR,
SUHAREANU BOGDAN-GABRIEL

NR. HOTARARE 38 / 27.03.2018

Am primit

ANEXA NR. _____
 LA HCL NR. 38 / 27.03.2018



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR COMUNĂ

REFERAT DE SPECIALITATE

privind aprobarea prin HCL a executiei financiare la 31.12.2017

Conform

ART. 57 din Legea 273/2006 legea administratiei publice locale,
 ... (2) *Trimestrial și anual, ordonatorii principali de credite întocmesc situații financiare asupra execuției bugetare, care se depun la direcțiile generale ale finanțelor publice.*

Motiv pentru care solicitam spre dezbatere si aprobare executia financiara la 31.12.2017.

Comuna Mihai Eminescu a avut aprobat pentru anul 2017 un buget local in suma de **8.831,984** mii lei cu urmatoarele prevederi pe sectiuni:

- ✓ sectiunea functionare : 7.669,475 mii lei
- ✓ sectiunea dezvoltare : 1.162,509 mii lei

La intocmirea bilantului si a situatiilor anexe s-au respectat principiile contabile generale

- principiul continuitatii activitatii
- principiul prudentei
- principiul contabilitatii pe baza de angajamente
- principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii

De asemenea s au respectat prevederile legii contabilitatii nr 82/1991 cu modificarile aduse la zi.

Pana la 31.12.2017 , ca urmare a inchiderii exercitiului financiar anual s-au constatat urmatoarele

BUGET LOCAL

Total venituri	8.831,98	mii lei
-functionare	7.669,47	mii lei
-dezvoltare	1.162,50	mii lei

Total cheltuieli**9.377,87 mii lei**

- sect functionare 7.629,74 mii lei

- sect dezvoltare 1.748,13 mii lei

SECT FUNCT	10	20	30	57	59	81	85	TOTAL CAPITOL
51,02	1457	292						1749,00
55,02			342					342,00
61,02	131	37						168,00
65,02	2304	255		31	10			2599,00
66,02	30							31,00
67,02	36	74			5		-19	96,00
68,02	215			308			-0,5	523,00
70,02		222				151		372,00
74,02		60						60,00
84,02	205	1105				380		1690,00
TOTAL	4378	2045	342	339	15	531	-19,5	7629,74

SECT DEZV	55	71	TOTAL CAPITOL
51,02	37	222	259,34
55,02			0,00
61,02			0,00
65,02		199	198,87
66,02			0,00
67,02		966	966,00
68,02			0,00
70,02		75	75,00
74,02		60	61,00
84,02		188	188,00
TOTAL	37	1710	1748,13

Cu privire la folosirea finantarii rambursabile a institutiei va prezentam situatia imprumuturilor la 31.12.2017 :

Comuna Mihai Eminescu are contractate doua imprumuturi bancare
- un imprumut din 19.05.2011 la BCR Botosani in suma de 5.300.000 lei cu durata de finantare 240 luni (19.05.2011- 20.04.2031)

- perioada de gratie (fara rambursare) 20 luni 19.05-2011-19,01,2013
 - perioada de rambursare 220 luni 20,01,2013-20,04,2031
- Destinatia finantarii a fost pentru obiectivele

MODERNIZARE DRUMURI LOCALE (STRAZI) DIN COM M EMINESCU ,JUD BOTOSANI

ALIMENTARE CU APA A LOCALITATILOR CATAMARASTI DEAL, IPOTESTI, CUCORANI SI CATAMARASTI VALE

Din acest imprumut pana la data de 31.12.2017 Comuna Mihai Eminescu a rambursat **1.392.759,97 lei**, reprezentand un procent de 26% din total credit.

Dobanda platita a fost de 2.035.607,98 lei.

Facand o evaluare a anilor de rambursare si a sumei de rambursat, respectiv, 5.300.000 lei / 220 luni= **24.090,91 lei valoare pe luna.**

Daca ar s-ar fi respectat graficul ,suma care ar fi trebuit rambursata ar fi fost de **1.445.454,60 lei iar noi am achitat pana la 31.12.2017 suma de 2.035.607,98 lei respectiv , cu 1.241.893,62 lei mai mult.**

Din anul 2013- anul de incepere a rambursarii pana in prezent au fost rambursate sumele:

anul 2013- 359.830,00 lei (11 luni)

anul 2014- 362.389,97 lei (12 luni)

anul 2015- 340.000,00 lei (12 luni)

anul 2016- 254.614,90 lei (12 luni)

anul 2017- 213.193,08 lei(12 luni)

Total= 2.035.607,98 lei , 59 luni , media lunara fiind de 34.501,83 lei

Se poate observa ca valoarea de rambursare lunara a fost mai mare in fiecare an decat cel stabilit prin graficul de rambursare, Comuna Mihai Eminescu propunandu-si ca sumele sa fie rambursate inainte de termen dar pentru o mai buna gestionare, luand in calcul faptul ca oricand pot interveni perioade mai dificile financiar si pentru ca acestea sa poata fi acoperite din sold.

Ca exemplificare

- pt anul 2013 = valoare 359.830,00 lei / 12 luni= 29.985,83 lei
- pt anul 2014 = valoare 362.389,97 lei / 12 luni= 30.199,16 lei
- pt anul 2015 = valoare 340.000,00 lei / 12 luni= 28.333,00 lei
- pt anul 2016 = valoare 180.000,00 lei/ 12 luni= 15.000,00 lei
- pt anul 2017= valoare 150.540,00 lei/ 12 luni= 12.545,00 lei

- un imprumut din 29,10,2014 la CEC Botosani in suma de 2.000.000 lei cu durata de finantare 144 luni (29,10,2014-28,10,2026)

- perioada de gratie (fara rambursare) 11 luni 29,10,2014-24,11,2015
- perioada de rambursare 132 luni 24,11,2015-23,10,2026

Destinatia finantarii a fost pentru obiectivul

Modernizare drumuri locale satesti in lungime de 4,7 km in comuna Mihai Eminescu, judetul Botosani si Refacere trotuar aferent DN 29B - Catamarasti Deal, comuna Mihai Eminescu, judetul Botosani

Din acest imprumut pana la data de 30.06.2016 Comuna Mihai Eminescu a rambursat **100.000,00 lei, reprezentand un procent de 5,5%.**

Dobanda platita pana la 31.12.2017 a fost de 388.100 lei.

Facand o evaluare a anilor de rambursare si a sumei de rambursat, respectiv 2.000.000,00 lei / 132 luni= **15.151,51 lei valoare pe luna.**

✓ anul 2015 rambursat 20.000 lei

- ✓ anul 2016 rambursat 456.000 lei
- ✓ anul 2017 rambursat 380.000 lei

Total rambursat : 856.000 lei, in procent de 4,28 %

Conform datelor din bilant la 31.12.2017 , suma ramasa de rambursat inregistrata este de **3.028.063 lei**.

Pana la 31.12.2017 s-au inregistrat 13.291.616 lei drepturi constatate fata de **7.291.999 lei -drepturi constatate in anul precedent** (impozite , taxe, amenzi, etc.. de incasat) din care:

- din anii precedenti	2.071.252 lei
- din anul curent	11.220.364 lei

Drepturile constatate **ramase de incasat la 31.12.2017** sunt de **1.888.857 lei** in scadere fata de anul 2017 cand au fost inregistrate **2.919.078 lei**.

Soldurile din conturile bugetare in afara bugetului local sunt

-disponibil sume mandat cont 5291	35.382,33 lei
-excedent buget local	1.360.043,10 lei

Ca urmare a celor prezentate rugam sa dispuneti.

Administrator public,
Nicoleta Ionel

