

R A P O R T D E S P E C I A L I T A T E
privind executia bugetului local pe cele doua sectiuni la sfârșitul
trimestrului IV 2023

În conformitate cu art. 49 , alin.12 din Legea 273 /2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare care prevede -« Ordonatorii principali de credite au obligatia de a prezenta în sedinta publica, spre analiza si aprobare de catre autoritatile deliberative, executia bugetelor întocmite pe cele doua sectiuni, cu exceptia bugetului împrumuturilor externe si interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetara locala, astfel încât la sfârșitul anului : sa nu se înregistreze plati restante ; diferenta dintre suma veniturilor încasate si excedentul anilor anteriori utilizat pentru finantarea exercitiului bugetar curent, pe de o parte si suma platilor restante , pe de alta parte , sa fie mai mare decât zero. », se propune spre aprobare contul de executie al bugetului local al comunei Viisoara , pe cele doua sectiuni la data de 31.12.2023

I. La venituri

a) prevederi bugetare anuale aprobate	8.004.770,00
b) prevederi bugetare trim. Cumulat	8.004.770,00
c) incasari realizate	5.225.849,29

din care

. La venituri:**Sectiunea functionare**

a) prevederi bugetare anuale aprobate	3.271.270,00
b) prevederi bugetare trim. Cumulat	3.271.270,00
c) incasari realizate	3.248.504,29

din care

. La venituri:**Sectiunea dezvoltare**

a) prevederi bugetare anuale aprobate	4.733.500,00
b) prevederi bugetare trim. Cumulat	4.733.500,00
b) incasari realizate	1.977.345,00

II. La cheltuieli:

a) credite bugetare anuale aprobate	9.411.972,00
b) credite bugetare trim. Cumulate	9.411.972,00
c) plati efectuate	5.241.242,66

din care

La cheltuieli:**Sectiunea functionare**

a) credite bugetare anuale aprobate	3.271.272,00
b) credite bugetare trim. Cumulate	3.271.272,00
c) plati efectuate	2.837.802,66

La cheltuieli:Sectiunea dezvoltare

a) credite bugetare anuale aprobate	6.140.700,00
b) credite bugetare trim. Cumulate	6.140.700,00
c) plati efectuate	2.403.440,00

III. Deficitul bugetului local pe trim IV 2023	15.393,37
---	------------------

Veniturile si cheltuielile au fost efectuate în conformitate cu prevederile legale, nu s-au înregistrat depasiri la capitolele de cheltuieli si nu au fost efectuate plati fara repartizari în capitole bugetare si deschideri de credite.

Din analiza contului de executie la data de 31.12.2023 s-au constatat urmatoarele :

- veniturile proprii au fost realizate in procent de 94,41 % iar cheltuielile in procent de 55,69%.

Tabel privind planul si realizările la venituri pe trimestrul IV anul 2023

Venituri	cod	Prevederi initial	Prevederi definitive	Incasari
Impozit venit	030218	7.700	13.700	12.374,00
Impozit venit transf proprietăți	0402	1.134.000	1.283.250	1.281.465,17
Cote defalcate din imp venit	040201	282.000	282.000	280.218,33
Sume alocate din cote defalcate din impozit pe venit pt. echilibr.	040204	852.000	901.250	901.246,84
Sume alocate de cons județean	040205		100.000	1000.000
Impozit și taxe pe proprietate	0702	307.000	309.000	219.947,00
Imp. pe clădiri	070201	38.000	40.000	31.452,00
Impozit clădiri pers fizice	07020101	28.000	28.000	24.295,00
Imp pe clădiri pers juridice	07020102	10.000	12.000	7.157,00
Imp pe terenuri	070202	269.000	269.000	188.495,00
Imp terenuri pers fizice	07020201	55.000	55.000	41.404,00
Imp terenuri pers juridice	07020202	12.000	12.000	14.770,00
Imp teren extravilan	07020203	202.000	202.000	132.321,00
Sume defalcate din tva	1102	955.600	1.165.020	1.153.114,01
Sume defalcate din tva pt fin chelt descentralizate	110202	589.600	589.020	577.114,01
Sume defalcate din tva pt. echilibrarea bugetelor	110206	366.000	576.000	576.000,00
Taxe pe utilizarea bunurilor	16.02	152.000	152.000	100.500,60
Taxe mijloace de transport	160202	150.000	150.000	100.500,60
Impozit mijloc trans. pers fizice	16020201	126.000	126.000	87.640,00
Impozit mijloc trans. pers juridice	16020202	24.000	24.000	12.860,60
Taxe si tarife pt elib licente	160203	2.000	2.000	-
Venituri din proprietate	3002	112.400	114.400	96.457,81
Alte venituri din concesiuni	300230	112.400	112.400	95.742,81
Alte venituri din proprietate	300250		2.000	715,00
Venituri din prestări de servicii	3302	15.000	15.000	13.083,07
Venit din prest servicii	330208	15.000	15.000	12.675,00
Venituri din despagubiri	330226			378,07
Alte venituri din prestari servicii	330250			30,00
Venituri din taxe administrative,eliberări perm	3402	2.000	2.000	200,00
Taxa extrajudiciară de timbru	340202	2.000	2.000	200,00
Amenzi penalități ,confiscări	3502	51.000	51.000	29.612,50
Venit din amenzi și alte sancțiuni	350201	51.000	51.000	29.612,50
Diverse venituri	3602	7.500	176.900	243.595,54
Vărsaminte din disponibil instituții publice	360205		69.000	68.982,72
Alte venituri	360250	7.500	107.900	174.612,82

Venit din valorif. unor bunuri	3902		31.500	31.448,61
Venit din vânzarea unor bunuri	390207		31.500	31.448,61
Subvenții de la bugetul de stat	4202	293.500	4.667.000	2.044.050,98
Subventii de la alte administratii	420234	130.000	130.000	98.156,00
Subventii de la buget de stat	420287	163.500	2.756.000	1.194.587,80
Alocari de sume din PNRR	428801		344.500	-
Sume aferente TVA	428803		65.500	-
Alocari de sume din PNRR	42.89.01		1.152.000	631.350,57
Sume aferente TVA	428903		219.000	119.956,61
Subventii de la alteadministratii	43.02		24.000	-
	430244		24.000	-
Total venit buget local		3.037.700	8.004.770	5.225.849,29

Sintetic situația realizării plăților de la **bugetul local** se prezintă astfel;

nr	Cheltuieli clasificare funcțională		Buget 31.12.2023	Execuție 31.12.2023
1	Autorități publice și acțiuni externe	51.02	1.337.900	1.140.372,97
	Cheltuieli de personal		880.500	806.263,00
	Bunuri și servicii		331.400	258.698,78
	Cheltuieli de capital		126.000	75.411,19
2	Alte servicii publice generale	54.02	5.000	
	Rez bugetară		5.000	-
4	Ordine publică și siguranța națională	61.02	56.700	53.210
	Cheltuieli de personal		54.700	53.210
	Cheltuieli materiale		2.000	
5	Invațământ	65.02	744.022	308.703,57
	Bunuri și servicii		229.000	218.589,56
	Burse		72.422	72.420
	Tichete gradiniță , CES		14.600	2694,01
	Proiecte PNRR		410,000	
	Cheltuieli de capital		18.000	15.000
6	Sănătate	66.02	868.000	359.978,79
	Bunuri și servicii		4.000	1.934,77
	Proiecte fonduri nerambursabile		776.000	290.627,73
	Cheltuieli de capital		88.000	67.416,29
7	Cultura recreere și religie	67.02	1.251.600	552.471,88
	Bunuri și servicii		61.900	46.973,06
	Alte cheltuieli-despagubiri civile		15.000	15.000
	Cheltuieli de capital		579.700	383.398,82
	Cheltuieli proiecte fd nerambursab.		595.000	107.100,00
8	Asig și asistență socială	68.02	775.500	613.600,00
	Cheltuieli de personal		396.900	373.049,00
	Asistență socială -indemnizabili		278.100	240.551,00
	Cheltuieli de capital		100.500	
9	Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	1.232.950	812.059,30
	Cheltuieli de personal		156.900	155.993,00
	Bunuri și servicii		621.550	502.160,68
	Alte transferuri		4.000	

	Cheltuieli de capital		234.500	10.337,99
	Chelt proiecte fd nerambursabile		216.000	143.567,63
10	Protecția mediului-salubritate	74.02	122.800	86.230,71
	Bunuri și servicii		83.800	77.234,34
	Alte transferuri		30.000	-
	Cheltuieli de capital		9.000	8.996,40
11	Agricultura		73.500	53.817,61
	Bunuri si servicii		25.350	10.512,91
	Cheltuieli de capital		50.000	45.105,00
12	Transporturi- străzi	84.02	2.936.000	1.256.479,00
	Cheltuieli materiale		2.000	-
	Cheltuieli de capital		2.934.000	1.256.479,00
13	Alte acțiuni economice	87.02	8.000	4.318,83
	Bunuri și servicii		8.000	4.318,83
	Total plăți din buget local		9.411.972	5.241.242,66

Intocmit
Jolta Melinda