

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 2024

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 **31.12.2024**

I. La venituri

a) prevederi bugetare anuale aprobate	6.675.300,00
b) prevederi bugetare trim. cumulat	7.560.300,00
c) incasari realizate	5.243.002,97

din care

. La venituri: Sectiunea functionare

a) prevederi bugetare anuale aprobate	3.300.800,00
b) prevederi bugetare trim. cumulat	3.584.800,00
c) incasari realizate	3.681.921,09

din care

. La venituri: Sectiunea dezvoltare

a) prevederi bugetare anuale aprobate	3.374.500,00
b) prevederi bugetare trim. cumulat	3.975.500,00
c) incasari realizate	1.561.081,88

II. La cheltuieli:

a) credite bugetare anuale aprobate	7.259.300,00
b) credite bugetare trim. cumulat	8.839.500,00
c) plati efectuate	5.161.294,61

din care

La cheltuieli: Sectiunea functionare

a) credite bugetare anuale aprobate	3.300.800,00
b) credite bugetare trim.cumulat	3.584.800,00
c) plati efectuate	2.885.374,15

La cheltuieli: Sectiunea dezvoltare

a) credite bugetare anuale aprobate	3.958.500,00
b) credite bugetare trim. cumulat	5.254.700,00
c) plati efectuate	2.275.920,46

III. Excedentul bugetului local la sfarsitul anului 2024 **1.279.200,00**

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 **31.12.2024** s-au constatat urmatoarele :

- veniturile au fost realizate in procent de **69,35 %** iar cheltuielile in procent de **71,24 %**.

Tabel privind planul si realizările la venituri pe trimestrul I - IV anul 2024

Denumire indicator	Cod	Prevederi initiale 2024	Prevederi definitive 2024	Incasari
Impozit pe venit din transferal proprietatilor imobiliare din patrimonial personal	030218	19000,00	19.000,00	17.425,00
Cote defalcate din impozit pe venit	040201	352.000,00	352.000,00	295.971,48
Sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pt echilibrare buget local	040204	1.043.000,00	1.043.000,00	947.683,99
Sume rep din fondul la dispozitia Consiliului Judetean	040205		100.000,00	100.000,00
Impozit cladiri persoane fizice	07020101	36.000,00	36.000,00	30.197,00
Impozit cladiri persoane juridice	07020102	12.000,00	12.000,00	3.949,00
Impozit teren persoane fizice	07020201	67.000,00	67.000,00	52.055,00
Impozit teren personae juridice	07020202	2.100,00	2.100,00	1682,00
Impozit teren extravilan	07020203	195.000,00	195.000,00	154.559,00
Sume def din TVAfin chelt descentralizat	110202	592.400,00	659.000,00	650.634,00
Sume def din TVA pt echilibrare buget local	110206	355.000,00	701.000,00	701.000,00
Taxa mijloace de transport persoane fizice	16020201	150.000,00	150.000,00	116.033,40
Taxa mijloace de transport persoane juridice	16020202	27000,00	27.000,00	20.419,60
Taxe si tarife pt elib licente si autorizatii de functionare.	160203	3.000,00	3.000,00	214,00
Alte venituri din concesiuni si inchirieri	30020530	105.000,00	105.000,00	118.984,58
Venituri din prestari servicii	330208	17.000,00	17.000,00	15.297,00
Alte venituri din prestari servicii	330226	1.300,00	1.300,00	1.241,10
Venituri din recuperare chelt de judecata	330228		3.000,00	3.000,00
Taxe extrajudiciare de timbru	340202	2.000,00	2.000,00	-----
Venituri din amenzi	350201	61.000,00	61.000,00	25.652,50
Alte venituri	360250	165.000,00	270.000,00	331.310,44
Varsaminte din SFpentru finantarea SD	370203	-4.000,00	-346.000,00	-4.000,00
Varsaminte din sectiunea de functionare	370204	4.000,00	346.000,00	4.000,00
Sume din excedentul bugetului local	400214			716.200,00
Ajutor pentru incalzire	420234	100.000,00	105.000,00	98.612,00
Subventii de la bugetul de stat pt Anghel Saligny	420287	1.200.000,00	1.200.000,00	1.070.983,64
Alocari de sume din PNRR-FEN	42028801	344.500	-	
Sume aferente TVA	42028802	65.500	-	
Alocari de sume din PNRR-FEN	42028901	1.357.500,00	1.357.500,00	99.185,82
Sume aferente TVA	42028903	258.000,00	258.000,00	18.845,31
Sume al din bugetul AFIR	433100			27.632,11
Fonduri europene nerambursabile	43.49.01		561.500,00	216.200,00
Sume aferente TVA	43.49.03		107.500,00	41.078,00
Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	48020401	7.000,00	7.000,00	83.157,00
Sume primite in contul platilor efectuate in anii precedenti	48020402	138.000,00	138.000,00	-
TOTAL		6.675.300,00	7.560.300,00	5.243.002,97

CHELTUIELI

CAPITOLULcheltuieli	Cod	Buget 31.12.2024	Executie 31.12.2024
Autoritati publice			
Chelt personal	51.02.10	1048.200,00	775.571,00
Chelt materiale	51.02.20	363.600,00	284.779,56
Chelt de capital	51.02.70	113.000,00	27.957,21
Fond de rezerva bugetara	54.02.05	5.000,00	----
Alte servicii publice generale	54.50.00	10.000,00	3.613,49
Alte chelt in domeniul ordinii publice si asig nationala	61.02.10	62.900,00	61.192,00
Alte chelt in domeniul ordinii publice si asig nationala	61.02.20	2.000,00	-----
Invatamant			
Cheltuieli de personal	65.02.10	30.000,00	30.000,00
Chelt materiale	65.02.20	165.500,00	158.412,48
Asistenta sociala	65.02.57	11.400,00	2.634,00
Proiecte FEN	65.02.60	669.000,00	257.278,00
Cheltuieli de capital	65.02.71	161.000,00	112.642,94
Sanatate			
Cheltuieli materiale	66.02.20	5.000,00	4.362,55
Sanatate			
Proiecte FEN	66.02.61	487.000,00	471.610,58
Sanatate			
Cheltuieli de capital	66.02.71	202.000,00	201.615,90
Camine culturale ,Parc si capela			
Chelt materiale	67.02.20	68.900,00	31.364,55
Capela			
Sustinerea cultelor	67.02.59	45.000,00	45.000,00
Camin Cultural			
Proiect PNRR	67.02.61	1.483.500,00	-----
Parc si capela			
Cheltuieli de capital	67.02.71	396.000,00	8.718,32
Ajutor social si asistenta sociala			
Chelt personal	68.02.10	407.700,00	351.749,00
Ajutor social si asistenta sociala			
indemnizatii	68.02.57	399.000,00	376.200,00
Asistenta sociala			
Cheltuieli de capital	68.02.71	60.000,00	-----
Dezvoltare publica			
Cheltuieli de personal	70.02.10	187.900,00	167.481,00
Dezvoltare publica			
Chelt materiale	70.02.20	572.200,00	468.926,88
Transferuri interne	70.02.55	4.000,00	3.816,00

Program FEADR	70.02.58	7.000,00	6.879,40
Asociatii si fundatii	70.02.59	3.000,00	3.000,00
Dezvoltare publica Chelt de capital	70.02.71	298.200,00	89.140,47
Protectia mediului	74.02.20	147.800,00	74.998,13
Plati ef in anii precedenti si incasat in anul curent	74.02.85	-4.800,00	-4.709,78
Agricultura,silvicultura Cheltuieli materiale	83.02.20	44.500,00	44.355,56
Drumuri si strazi Cheltuieli materiale	84.02.20	1.000	----
Drumuri si strazi Cheltuieli de capital	84.02.71	1.374.000,00	1.096.261,64
Alte actiuni economice	87.02.20	9.000,00	6.443,73
Total		7.245.220,00	5.161.294,61

Luand in considerare ca cele prezentate sunt necesare si legale ,propun spre aprobarea Consiliului Local ,raportul privind aprobarea Contului de executie al bugetului local de venituri si cheltuieli pe cele doua sectiuni de functionare si de dezvoltare pentru trimestrul IV2024 si situatiile financiare incheiate la data de 31.12.2024.

Intocmit
Jolta Melinda