

RAPORT DE SPECIALITATE

LA PROIECTUL DE HOTĂRÂRE PRIVIND APROBAREA CONTULUI DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL AL COMUNEI GROȘI LA DATA DE 31.12.2022

Domnilor consilieri ,

Bugetul local al comunei Groși pe anul 2022 este la nivelul sumei de **9.197.130** lei la venituri și **11.960.380** lei la cheltuieli, diferența de **2.763.250** lei fiind finanțată din excedentul anilor anteriori.

Atât veniturile, cât și cheltuielile bugetului local se regăsesc în Contul de execuție bugetară, anexat prezentului raport .

În ceea ce privește partea de venituri, suma totală încasată la data de 31.12.2022 este de **8.129.883,88 lei** și se prezintă astfel :

Nr crt.	Denumire venit	Prevederi bugetare inițiale în anul 2022	Prevederi bugetare definitive în anul 2022	Încasări realizate până la data de 31.12.2022
	TOTAL VENITURI	6.606.770	9.197.130	8.129.884
1.	Impozit pe venit, din care:	5.630	17.650	17.651
	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	5.630	17.650	17.651
2.	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit, din care:	1.430.000	2.348.500	2.348.867
	Cote defalcate din impozitul pe venit	948.000	1.311.000	1.311.370
	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	482.000	508.860	508.857
	Sume repartizate din Fondul la	0	528.640	528.640

	dispozitia Consiliului Judetean Maramures			
3.	Impozite si taxe pe proprietate, din care:	569.520	650.980	673.399
	Impozit pe cladiri persoane fizice	229.640	245.790	253.847
	Impozit pe cladiri persoane juridice	150.280	188.650	190.156
	Impozit pe teren persoane fizice	98.190	104.930	109.405
	Impozit pe teren persoane juridice	23.470	34.980	35.372
	Impozit pe terenul extravilan	40.850	40.850	39.646
	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	27.090	35.780	44.973
	Alte impozite si taxe pe proprietate	0	0	0
4.	Sume defalcate din TVA, din care:	1.963.000	2.507.000	2.501.811
	Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor	843.000	938.000	932.811
	Sume defalcate din TVA pentru drumuri	0	80.000	80.000
	Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	1.120.000	1.489.000	1.489.000
5.	Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfășurarea de activități, din care:	594.640	636.430	674.802
	Impozit pe mijloacele de transport deținute de persoane fizice	346.710	346.710	328.194
	Impozitul pe mijloacele de transport deținute de persoane juridice	135.450	175.260	201.200
	Taxe si tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de	5.510	5.510	5.086

	funcționare			
	Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități	106.970	108.950	113.322
6.	Alte impozite și taxe, din care:	18.870	21.010	22.198
	Alte impozite și taxe	18.870	21.010	22.198
7.	Venituri din proprietate, din care:	870.720	870.720	477.676
	Venituri din concesiuni si inchirieri	661.410	661.410	475.576
	Alte venituri din proprietate	209.310	209.310	2.100
8.	Venituri din prestări de servicii și alte activități, din care:	254.360	312.150	346.160
	Alte venituri din prestări de servicii și alte activități	254.360	312.150	346.160
9.	Venituri din taxe administrative, eliberari de permise, din care:	0	0	0
	Taxe extrajudiciare de timbru	0	0	0
10.	Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate potrivit dispozițiilor legale	114.210	147.030	165.299
11.	Diverse venituri	21.890	67.040	67.488
	Venituri din recuperarea cheltuielilor efectuate în cursul procesului de executare silită	0	150	253
	Alte venituri	21.890	66.890	67.235
12.	Donații și sponsorizări	0	4.500	4.500
13.	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare	-1.026.380	-1.663.230	-1.049.381
14.	Vărsăminte din secțiunea de funcționare	1.026.380	1.663.230	1.049.381
15.	Venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor publice	0	699.000	699.067
16.	Subvenții de la bugetul de stat	763.930	810.020	52.864

	Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili	9.000	20.170	17.940
	Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	754.930	754.930	0
17.	Subvenții de la alte administrații	0	34.920	34.924
	Sume alocate din bugetul AFIR, pentru susținerea proiectelor din PNDR 2014 – 2020	0	34.920	34.924
18.	Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014 -2020	0	105.100	105.102
	Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent (FEADR)	0	105.100	105.102

La partea de cheltuieli, contul de execuție a bugetului local pe anul 2022, la data de 31.12.2022, se prezintă astfel :

Totalul cheltuielilor la data de 31.12.2022, este de 9.656.653,67 lei, astfel :

Nr crt.	Denumire capitol	Prevederi bugetare inițiale în anul 2022	Prevederi bugetare inițiale în anul 2022	Plăți efectuate până la data de 31.12.2022
	TOTAL CHELTUIELI	8.448.110	11.960.380	9.656.654
1.	CAP.51 AUTORITĂȚI EXECUTIVE – total , din care :	1.634.400	1.748.810	1.608.396
	<i>Sectiunea de functionare</i>	1.634.400	1.679.710	1.588.946
	Cheltuieli de personal	1.239.100	1.239.100	1.199.555

	Bunuri si servicii	395.300	440.610	389.391
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	0	69.100	19.450
	Cheltuieli de capital	0	69.100	19.450
2.	CAP. 54 ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE	102.850	103.650	86.403
	FOND DE REZERVĂ BUGETARĂ LA DISPOZIȚIA AUTORITĂȚILOR LOCALE	12.000	12.000	0
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	12.000	12.000	0
	Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	12.000	12.000	0
	SERVICII PUBLICE COMUNITARE DE EVIDENTA A PERSOANELOR	90.850	91.650	86.403
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	90.850	91.650	86.403
	Cheltuieli de personal	82.850	82.850	78.792
	Bunuri si servicii	8.000	8.800	7.611
3.	CAP. 55 TRANZACȚII PRIVIND DATORIA PUBLICA SI IMPRUMUTURI	13.560	13.560	13.560
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	13.560	13.560	13.560
	Comisioane și alte costuri aferente împrumuturilor interne	13.560	13.560	13.560
4.	CAP. 61 ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA, total din care :	24.000	18.140	4.116
	POLIȚIE COMUNITARĂ	12.000	12.000	0
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	12.000	12.000	0
	Cheltuieli de personal	12.000	12.000	0
	PROTECȚIE CIVILA ȘI PROTECȚIE CONTRA INCENDIILOR	12.000	6.140	4.116
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	12.000	6.140	4.116
	Bunuri și servicii	12.000	6.140	4.116
5.	CAP.65 – ÎNVĂȚĂMÂNT – total , din care :	1.515.930	1.656.140	879.621
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	411.000	477.860	456.277
	Bunuri si servicii	313.000	341.000	324.607
	Asistență socială	7.000	12.000	6.811
	Alte cheltuieli (burse, asociații si fundații)	91.000	124.860	124.859
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	1.104.930	1.178.280	423.344

	Cheltuieli de capital	1.104.930	1.178.280	423.344
6.	CAP.66 –SĂNĂTATE – total , din care :	34.000	50.310	35.391
	ALTE INSTITUȚII ȘI ACȚIUNI SANITARE	34.000	34.000	31.594
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	0	600	0
	Bunuri și servicii	0	600	0
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	34.000	49.710	35.391
	Cheltuieli de capital	34.000	49.710	35.391
7.	CAP.67 CULTURĂ –total –din care:	199.060	393.350	323.972
	BIBLIOTECI COMUNALE	72.060	72.560	68.494
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	72.060	72.560	68.494
	Cheltuieli de personal	67.060	67.060	66.552
	Bunuri și servicii	5.000	5.500	1.942
	CĂMINE CULTURALE	60.000	238.120	176.014
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	60.000	98.100	97.739
	Bunuri și servicii	50.000	98.100	97.739
	Alte cheltuieli – asociații și fundații	10.000	0	0
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	0	140.020	78.275
	Programe din Fondul European Agricol de Dezvoltare Locala (FEADR) aferente cadrului financiar 2014-2020	0	140.020	78.275
	<i>Finantarea externa nerambursabila</i>	0	140.020	78.275
	<i>Cheltuieli neeligibile</i>	0	0	0
	SERVICII RELIGIOASE	32.000	32.000	32.000
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	32.000	32.000	32.000
	Alte cheltuieli – susținerea cultelor	32.000	32.000	32.000
	SPORT	35.000	50.670	47.464
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	35.000	23.870	21.046
	Bunuri și servicii	5.000	3.870	1.046
	Alte cheltuieli – asociații	30.000	20.000	20.000
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	0	26.800	26.418
	Cheltuieli de capital	0	26.800	26.418
8.	CAP.68 ASIGURĂRI ȘI ASISTENȚĂ SOCIALĂ – total, din care :	738.450	812.290	802.811
	ASISTENȚĂ SOCIALĂ ÎN CAZ DE INVALIDITATE (drepturile asistentilor personali)	724.450	787.120	784.871

	<i>Secțiunea de funcționare</i>	724.450	787.120	784.871
	Cheltuieli de personal	490.350	538.910	536.666
	Bunuri și servicii	0	0	0
	Ajutoare sociale în numerar – indemnizații handicapați	234.100	248.210	248.205
	AJUTOR SOCIAL	9.000	20.170	17.940
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	9.000	20.170	17.940
	Ajutoare sociale în numerar – Ajutoare pt. încălzirea locuinței cu lemne, supliment de energie acordat lunar tuturor beneficiarilor ajutorului pentru încălzirea locuinței	9.000	20.170	17.940
	ALTE CHELTUIELI ÎN DOMENIUL ASISTENȚEI SOCIALE	5.000	5.000	0
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	5.000	5.000	0
	Ajutoare sociale – de urgență	5.000	5.000	0
9.	CAP.70- LOCUINȚE, SERVICII DE DEZVOLTARE PUBLICĂ – total , din care :	419.750	606.920	329.444
	ILUMINAT PUBLIC	200.000	356.640	240.375
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	200.000	260.840	240.375
	Bunuri și servicii	200.000	260.840	240.375
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	0	95.800	0
	Cheltuieli de capital	0	95.800	0
	ALTE SERVICII ÎN DOM. LOCUINȚELOR, SERVICIILOR SI DEZVOLTĂRII COMUNALE	219.750	250.280	89.069
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	40.000	22.530	11.328
	Bunuri și servicii	40.000	22.530	11.328
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	179.750	227.750	77.741
	Cheltuieli de capital	179.750	227.750	77.741
10.	CAP.74 PROTECȚIA MEDIULUI – total, din care:	705.630	1.497.290	1.288.030
	SALUBRITATE	448.240	547.100	509.132
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	448.240	547.100	509.132
	Cheltuieli de personal	165.740	165.740	140.931
	Bunuri și servicii	282.500	381.360	368.201
	CANALIZAREA SI TRATAREA APELOR REZIDUALE	257.390	950.190	778.898
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	257.390	950.190	778.898
	Programe din Fondul European	257.390	807.390	636.098

	Agricol de Dezvoltare Locală (FEADR) aferente cadrului financiar 2014-2020			
	<i>Finantarea externa nerambursabila</i>	157.390	657.390	623.020
	<i>Cheltuieli neeligibile</i>	100.000	150.000	13.078
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	0	142.800	142.800
	Cheltuieli de capital	0	142.800	142.800
11.	CAP. 83 AGRICULTURĂ, SILVICULTURĂ, PISCICULTURĂ, din care:	33.900	33.900	33.853
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	33.900	33.900	33.853
	Bunuri și servicii	33.900	33.900	33.853
12.	CAP. 84 TRANSPORTURI, din care:	3.026.580	5.026.020	4.251.057
	<i>DRUMURI ȘI PODURI</i>	200.000	505.700	504.976
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	200.000	505.700	504.976
	Bunuri și servicii	200.000	505.700	504.976
	TRANSPORT ÎN COMUN	30.000	35.200	29.167
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	30.000	35.200	29.167
	Bunuri și servicii	30.000	35.200	29.167
	STRĂZI	2.796.580	4.485.120	3.716.914
	<i>Secțiunea de funcționare</i>	750.000	1.202.340	1.022.262
	Bunuri și servicii	750.000	1.202.340	1.022.262
	<i>Secțiunea de dezvoltare</i>	2.046.580	3.282.780	2.694.652
	Cheltuieli de capital	2.046.580	3.282.780	2.694.652

Excedentul anilor anteriori al bugetului local la data de 01.01.2022 al comunei Grosi a fost în suma de 2.930.876,45 lei din care s-a cheltuit pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare 2.307.445,97 lei, suma care la închiderea conturilor de venituri și cheltuieli ale anului 2022 s-a reconstituit la valoarea inițială de la începutul anului, din excedentul anului curent.

Dupa operatiunile de închidere ale anului financiar 2022, cele doua secțiuni ale bugetului local se prezintă astfel:

- **excedentul bugetar al secțiunii de funcționare** al bugetului local la data de 31.12.2022 este în suma de **718.925,66 lei**.
- **deficitul bugetar al secțiunii de dezvoltare** al bugetului local la data de 31.12.2022 este în suma de **-2.245.695,45 lei**, datorită faptului ca finanțarea principală a secțiunii de dezvoltare a fost din excedentul anilor anteriori, care la sfârșitul anului s-a reconstituit la valoarea inițială.

Astfel însumând, excedentul anilor anteriori reîntregit în sumă de 2.930.876,45 lei cu excedentul secțiunii de funcționare al bugetului local în sumă de 718.925,66 lei și cu deficitul secțiunii de dezvoltare de -2.245.695,45 lei rezultă un excedent al bugetului local la data de 31.12.2022 de 1.404.106,66 lei.

Având în vedere cele arătate și în baza Legii 273/2006 propunem, aprobarea contului de execuție a bugetului local al comunei Groși la data de 31.12.2022.

**CONTABIL,
PORAN MELINDA RAMONA**