

RAPORT DE SPECIALITATE

Din partea compartimentului contabilitate privind aprobarea contului de execuție a bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, în conformitate cu prevederile prevederile Art. 49 Aliniat (13) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, propunem următoarele:

SURSA A – INTEGRAL DE LA BUGET

- I. Aprobarea contului de execuție al bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, la partea de venituri, în următoarea formă:

-lei-

Nr. Crt	Specificație	Indicator	Prevederi aprobate anuale	Prevederi aprobate trim IV	Încasări realizate	%
1	Imp.pe ven.din transf. Propr. Imobil	03.18.00	27000	27000	33555.50	
2	Cote def.din imp pe venit	04.02.01	1647000	1647000	1647285.57	
3	Sume alocate pt.echilibrarea BL	04.02.04	2192000	2192000	2135258	97.41%
4	Sume repartiz din Fond la disp CJ	04.02.05	450000	450000	450000	
5	Impozit clădiri pers. Fizice	07.02.01.01	215000	215000	196693	91.49%
6	Impozit clădiri pers. Juridice	07.02.01.02	553000	553000	322417	58.30%
7	Impozit teren pers. Fizice	07.02.02.01	133000	133000	81940	61.61%
8	Impozit teren pers. Juridice	07.02.02.02	28000	28000	12438	44.42%
9	Impozit pe terenul din extravil	07.02.02.03	263000	263000	189460.12	72.04%
10	Taxe jud.de timbru, alte taxe	07.02.03	18000	18000	33785.55	
11	Alte impozite si taxe pe prop	07.02.50	0	0	0	
12	Sume def.din TVA ptr.fin.ch.desc.	11.02.02	4147080	4147080	3820050.08	92.11%
14	Sume def.din TVA ptr. Echil BL	11.02.06	1901000	1901000	1901000	
15	Taxa mijl. Transp pers. Fizice	16.02.02.01	537000	537000	591963.46	
16	Tx mijl. Transp pers. Juridice	16.02.02.02	290000	290000	63624.40	
17	Tx, tarife elib.licențe, autoriz.	16.02.03	4400	4400	7793.40	
18	Alte taxe pt utiliz bunuri	16.02.50	16500	16500	16996.25	
19	Alte impozite și taxe	18.02.50	25400	25400	26443.44	
20	Alte ven.din conces. Închirieri	30.02.05.30	1035600	1035600	826389.04	79.80%
21	Alte venituri din proprietate	30.02.50	1077000	1077000	1042865.56	96.83%
22	Venituri din recuperarea chelt	33.02.28	0	0	1500	
23	Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	33.02.50	50000	50000	51856.30	
24	Ven.din amenzi și alte sancț.	35.02.01.02	777000	777000	222344.46	28.62%
25	Taxe speciale	36.02.06	585200	585200	470278.52	80.36%
26	Venituri din recup chelt ef	36.02.14	2200	2200	2108	95.82%
27	Alte venituri	36.02.50	1000	1000	1460	
28	Donatii si sponsorizari	37.02.01	2500	2500	2500	
29	Varsăminte din SF ptr fin SD	37.02.03	-66600	-66600	-1462.91	
30	Varsăminte din SF ptr fin SD	37.02.04	66600	66600	1462.91	
31	Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat	39.02.70	25400	25400	25400	
32	Sume din excedentul bugetului	40.02.14	0	0	0	
33	Subv.ptr.acord.aj.încălzire	42.02.34	298000	298000	246552	82.74%
34	Subv.pentru finantarea sanatatii	42.02.41	66100	66100	60470	91.48%

35	Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale	42.02.86	0	0	3633	
36	Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru Programul național de investiții „Anghel Saligny”	42.02.87	25327240	25327240	0	
37	Fonduri europene nerambursabile	42.02.88.01	3331690	3331690	0	
38	Finantare publică națională	42.02.88.02	3347440	3347440	0	
39	Sume aferente TVA	42.02.88.03	1269040	1269040	0	
40	Sume alocate AFIR	43.02.31	0	0	467407.61	
41	Sume alocate din bugetul ANCP	43.02.34	380800	380800	76915.20	
42	Subv. din sume obținute din cert. verzi	43.02.44	0	0		
43	Sume primite din fonduri de la UE	46.02.04	0	0		
44	Sume primite în cont plăți an. curent	48.02.01.01	10680610	10680610	5975.70	
45	Sume primite în cont plăți an. precedent	48.02.01.02	0	0	57977.97	
46	Prefinanțare	48.02.01.03	0	0	6998480.41	
TOTAL			60704200	60704200	22094817.54	

II. Aprobarea contului de execuție al bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, la partea de cheltuieli, în următoarea formă:

SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE :

-lei-

Nr. Crt.	Capitol	Specificație	Prevederi anuale aprobate	Prevederi aprobate trim. IV	Plăți efectuate	%
1	51.02	Autorități executive	2702800	2702800	2502301.35	
		Titlul I cheltuieli de personal	1865700	1865700	1850244	99.92%
		Titlul II bunuri și servicii	752200	752200	575415.35	76.50%
		Titlu XI alte cheltuieli pers. hand	84900	84900	84174	99.14%
		Plăți efectuate an. prec. rec. an. curent	0	0	-7532	
2	61.02	Ordine publ. și siguranță națională	331100	331100	271808.81	
		Titlul I cheltuieli de personal	75100	75100	74586	99.32%
		Titlul II bunuri și servicii	256000	256000	197222.81	77.04%
3	65.02	Învățământ	2125580	2125580	1574734.42	
		Titlul I cheltuieli de personal	133000	133000	131854	99.14%
		Titlul II bunuri și servicii	1509500	1509500	967581.42	64.10%
		Titlul IX asistență socială	141000	141000	133220	94.48%
		Titlul XI alte cheltuieli-burse	342080	342080	342079	
4	66.02	Sănătate	78950	78950	61798	
		Titlul I cheltuieli de personal	78950	78950	61798	78.27%
		Titlul II bunuri și servicii	0	0	0	
5	67.02	Cultură, recreere, religie	1057200	1057200	799963.43	
		Titlul II bunuri și servicii	342200	342200	86163.43	25.18%
		Titlu XI alte cheltuieli-asociații-culte	715000	715000	713800	99.83%
6	68.02	Asigurări și asistență socială	3898450	3898450	3828993	
		Titlul I cheltuieli de personal	2625450	2625450	2588761	98.60%

		Titlul II bunuri și servicii	0	0	0	
		Titlul IX asistență socială	1273000	1273000	1240232	97.43%
7	70.02	Locuințe,servicii,dezv. Publică	2658500	2658500	1706016.24	
		Titlul I cheltuieli de personal	331700	331700	327803	98.83%
		Titlul II bunuri si servicii	2326500	2326500	1378213.24	59.24%
		Titlul XI Alte cheltuieli	0	0	0	
8	74.02	Protecția mediului	692500	692500	601268.52	
		Titlu II bunuri și servicii	692500	692500	601268.52	86.83%
9	83.02	Agricultură,piscicultură,silvicu tură și vânătoare	1670900	1670900	1222876.91	
		Titlul II bunuri și servicii	1670900	1670900	1222876.91	73.19%
10	84.02	Transporturi	1462200	1462200	756594.41	
		Titlul II bunuri și servicii	1462200	1462200	756594.41	51.74%
11	87.02	Turism	0	0	0	
		Titlul II bunuri și servicii	0	0	0	
		TOTAL	16678180	16678180	13326355.09	

III. Aprobarea contului de execuție al bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, la partea de cheltuieli, în următoarea formă:

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

-lei-

Nr crt	Capitol	Specificație	Prevederi anuale aprobate	Prevederi aprobate trim IV	Plăți efectuate	%
1	51.02	Autorități executive	88000	88000	0	
		Titlu XII active nefinanciare	88000	88000	0	
2	65.02	Învățământ	19311470	19311470	5646165.66	
		Titlul X programe cu fin fd neramb	14768760	14768760	5456509.97	36.95%
		Titlu XII Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila af. PNRR	3964710	3964710	32130	
		Titlu XV active nefinanciare	578000	578000	157525.69	27.25%
3	67.02	Cultură, recreere, religie	290000	290000	80190.40	
		Titlu XV active nefinanciare	290000	290000	80190.40	27.65%
4	68.02	Asigurări și asistență socială	926340	926340	697239.47	
		Titlul VII Transferuri interne	50000	50000	0	
		Titlul X Programe cu finanțare din fonduri europene	846340	846340	697239.47	82.38%
		Titlu XII active nefinanciare	30000	30000	0	
5	70.02	Locuințe,servicii,dezv. Publică	6466460	6466460	200202.85	
		Titlul X programe cu fin fd neramb	80000	80000	2131.95	
		Titlu XII Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila af. PNRR	3983460	3983460	0	
		Titlu XV active nefinanciare	2403000	2403000	198070.90	
6	74.02	Protecția mediului	26142240	26142240	115488.24	
		Titlu XV active nefinanciare	26142240	26142240	115488.24	
7	83.02	Agricultura, piscicultura, silvicultura si vanatoare	60000	60000	0	
		Titlu XV active nefinanciare	60000	60000	0	
8	84.02	Transporturi	2210000	2210000	47422	
		Titlu XV active nefinanciare	2210000	2210000	47422	
9	87.02	Turism – alte actiuni economice	1000	1000	0	

	Titlu XV active nefinanciare	1000	1000	0
	TOTAL	55495510	55495510	6786708.62

SURSA D – FONDURI NERAMBURSABILE

IV. Aprobarea contului de executie al bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, la partea de venituri, în următoarea formă:

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr. Crt.	Specificație	Indicator	Prevederi aprobate anuale	Prevederi aprobate trim IV	Încasări realizate	%
1	Sume primite de la adm loc pt prog fin neramb	37.08.06	50000	50000	0	
2	Cofinantare publ acordata in cadrul Mecanismelor fin Spatiul ec European si Norvegian – sursa D	42.08.75.00	560050	560050	42408.92	0.076%
4	Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pt sectiunea de dezvoltare	40.08.15.02	300230	300230	0	
5	Prefinantare – sursa D	48.08.31.03	233340	233340	38519.62	16.51%
	TOTAL		1143620	1143620	80928.54	

V. Aprobarea contului de execuție al bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, la partea de cheltuieli, în următoarea formă:

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr crt	Capitol	Specificație	Prevederi anuale aprobate	Prevederi aprobate trim IV	Plăți efectuate	%
1	68.02	Asistenta sociala				
		Titlu X programme cu fin fd neramb	1143620	1143620	297410.53	26.01%
		TOTAL	1143620	1143620	29710.53	

SURSA E – ACTIVITĂȚI FINANȚATE INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII

VI. Aprobarea contului de executie al bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, la partea de venituri, în următoarea formă:

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr. Crt.	Specificație	Indicator	Prevederi aprobate anuale	Prevederi aprobate trim IV	Încasări realizate	%
1	Alte venituri din concesiuni	30.10.05.30	500	500	180	36%
2	Contrib elevi pt internate, camine, cantine	33.10.14	64500	64500	50577	78,41%
3	Alte venituri	36.10.50	0	0	0	
	TOTAL		65000	65000	50757	

VII. Aprobarea contului de execuție al bugetului local al comunei Săsciori la data de 31.12.2023, la partea de cheltuieli, în următoarea formă:

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr crt	Capitol	Specificație	Prevederi anuale aprobate	Prevederi aprobate trim IV	Plăți efectuate	%
3	65.02	Învățământ				
		Titlul II bunuri și servicii	65000	65000	50757	78.09%
		TOTAL	65000	65000	50757	

**Inspector principal
Moga Adriana**