



HOTĂRÂREA Nr.35

din 30 mai 2023

privind aprobarea contului de execuție a bugetului de venituri și cheltuieli al comunei Băla pentru trimestrul I din anul 2023

Consiliul local al comunei Băla, întrunit în ședință ordinară de lucru,
Văzând referatul de aprobare nr.1378/05.05.2023 și raportul compartimentului de specialitate nr.1375/05.05.2023.

Ținând seama de prevederile art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273 din 29.06.2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 196, alin.(1), lit. b), art. 139, alin.(1) și (3) din Ordonanța de Urgență nr.57 din 3 iulie 2019 privind Codul Administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă contul de execuție al bugetului de venituri și cheltuieli al comunei Băla pentru Trimestrul I a anului 2023, la partea de venituri în sumă de **3.522.773,01** lei și la partea de cheltuieli, în sumă de **3.428.678,30** lei, conform anexei nr. 1 parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă contul de execuție al bugetului fondurilor externe nerambursabile al Unității Administrativ Teritoriale - Comuna Băla pentru Trimestrul I a anului 2022, la partea de venituri și la cheltuieli, în sumă de **85,680.00** lei.

Art. 3. Cu aducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează Executivul comunei Băla prin Compartimentul financiar contabil, impozite și taxe, achiziții publice, autorizare și control activități economice.

Art.4. În conformitate cu prevederile art. 200 din Ordonanța de Urgență nr.57 din 3 iulie 2019 privind Codul Administrativ și art. 3, alin. 1 din Legea nr. 554/2004, legea contenciosului administrativ, prezenta Hotărâre se înaintează Prefectului Județului Mureș, pentru exercitarea controlului de legalitate.

Președinte de ședință

Daniel Lazar



Contrasemnează

Secretar general al comunei

Florin-Grigore Cioloca

**contul de executie a bugetului
de venituri si cheltuieli al comunei BĂLA
pentru TRIM I a anului 2023**

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al Primăriei Comunei BALA pentru trim. I anului 2023 s-a efectuat prin Trezoreria Tg.Mures, prin evidențierea în conturi distincte a veniturilor încasate și a cheltuielilor efectuate, pe categorii de surse de finanțare și pe cele două secțiuni: secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare.

Secțiunea de funcționare, parte de baza obligatorie a bugetelor, prezintă situația veniturilor necesare finanțării cheltuielilor curente și plățile efectuate până la data de 31.03.2023, angajate și utilizate în corelare cu veniturile încasate.

Secțiunea de dezvoltare, parte complementară a bugetului, cuprinde veniturile și cheltuielile aferente programelor de investiții, în limitele angajamentelor legale și bugetare ce au fost asumate pentru acest an bugetar.

În această perioadă, procesul bugetar s-a derulat în limitele creditelor bugetare autorizate pe fiecare categorie de cheltuieli cu respectarea prevederilor Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, referitoare la execuția bugetară.

Veniturile totale încasate la bugetul local al Comunei BALA la data de 31.03.2023 sunt în sumă de **3.522.773,01 lei**, aceasta reprezentând un procent de **50.71 %** față de prevederile trimestriale:

Veniturile totale ale bugetului local sunt: veniturile proprii, sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat, subvenții primite de la bugetul de stat, sume primite de la Uniunea Europeană în contul plăților efectuate, etc.

Gradul de realizare a **veniturilor proprii** ale bugetului local, în suma totală de **638.467,88 lei** determinat ca raport între veniturile proprii încasate la data de 31.03.2023 și total venituri încasate până la 31.03. 2023 este de **14.12%**

Gradul de realizare a veniturilor proprii pe componente este:

Capitol	Denumire	Prevederi bugetare		Incasari realizate	Pr. real
		initiale	definitive		
03.02.18	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	7,000.00	3,000.00	216.00	7.20
04.02.01	Cote defalcate din impozitul pe venit	164,000.00	41,000.00	40,279.68	98.24
04.02.04	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	816,000.00	204,000.00	220,271.36	107.98
04.02.05	Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	347,000.00	87,000.00	97,814.00	112.43
07.02.01.01	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	30,000.00	10,000.00	17,011.21	170.11
07.02.01.02	Impozit și taxa pe cladiri de la persoane juridice	10,000.00	4,000.00	9,035.72	225.89
07.02.02.01	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	55,000.00	15,000.00	30,098.94	200.66
07.02.02.02	Impozit și taxa pe teren de la persoane juridice	1,000.00	1,000.00	263.70	26.37
07.02.02.03	Impozitul pe terenul din extravilan	140,000.00	120,000.00	86,844.52	72.37
07.02.03	Taxe judiciare de timbru și alte taxe de timbru	1,000.00	1,000.00	132.00	13.20
11.02.02	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor și Municipiului Bucuresti	353,000.00	85,000.00	85,000.00	100.00
11.02.05	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	25,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00

11.02.06	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	489,000.00	150,000.00	0.00	0.00
16.02.02.01	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	37,000.00	27,000.00	19,753.53	73.16
16.02.02.02	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	1,000.00	1,000.00	181.80	18.18
16.02.03	Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizatii de funcționare	1,000.00	1,000.00	100.00	10.00
16.02.50	Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurare de activități	5,000.00	2,000.00	1,212.03	60.60
18.02.50	Alte impozite și taxe	33,000.00	16,000.00	11,534.78	72.09
30.02.05.30	Alte venituri din concesiuni și închirieri de către instituțiile publice	60,000.00	40,000.00	1,934.59	4.84
35.02.01.02	Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate	20,000.00	5,000.00	4,389.50	87.79
36.02.06	Taxe speciale	138,000.00	35,000.00	97,394.52	278.27
36.02.50	Alte venituri	28,000.00	7,000.00	0.00	0.00
42.02.34	Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței și a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi și/sau petrolieri.	45,000.00	10,000.00	2,288.00	22.88
42.02.41	Subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	68,000.00	34,000.00	0.00	0.00
42.02.65	Finanțarea Programului National de Dezvoltare Locala	10,782,000.00	5,782,000.00	2,760,722.53	47.75
42.02.89.01	Fonduri din împrumut rambursabil	375,000.00	104,000.00	0.00	0.00
42.02.89.03	Sume aferente TVA	72,000.00	20,000.00	0.00	0.00
43.02.34	Sume alocate din bugetul ANCPI pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică din cadrul Programului national de cadastru și carte funciara	160,000.00	60,000.00	30,294.60	50.49
48.02.04.01	Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	75,000.00	75,000.00	0.00	0.00
Total:		14,338,000.00	6,946,000.00	3,522,773.01	50.71

Ponderea veniturilor proprii fără cote defalcate din impozit pe venit **280.102,84** lei în total venituri care constituie sursa de finanțare a secțiunii de funcționare în valoare de **731.755,88 lei**, este de **38.28%**

La partea de **cheltuieli totale** Primăria Comunei Băla a înregistrat plăți în suma totală de **3.428.678,30 lei**, aceasta reprezentând un procent de **44.91%** față de prevederile trimestrului I a anului 2023, respectiv **7.633.000 lei**.

Ponderea secțiunii de funcționare determinate ca raport între plățile secțiunii de funcționare, adică suma de **482.283,99 lei** și totalul plăților aferente bugetului local, respectiv **3.428.678,30 lei** este de **14.07%**

Gradul de realizare a cheltuielilor pe componente, (fără bugetul Scolii Gimnaziale BALA) este:

Indicator	Denumire	Prevederi bugetare		Incasari realizate	Pr. real
		initiale	definitive		
5110	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	866,000.00	246,000.00	177,764.00	72.26
5120	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL II BUNURI și SERVICII	602,000.00	235,000.00	95,704.18	40.73
5158	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL X PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014- 2020	93,000.00	93,000.00	85,680.00	92.13
5161	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XIII PROIECTE CU FINANȚARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE ÎMPRUMUT A PNRR	447,000.00	124,000.00	0.00	0.00

6120	Ordine publica și siguranța națională TITLUL II BUNURI și SERVICII	70,000.00	37,000.00	31,701.80	85.68
6171	Ordine publica și siguranța națională TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	80,000.00	80,000.00	0.00	0.00
6557	Invatamant TITLUL IX ASISTENȚA SOCIALĂ	2,000.00	1,000.00	315.30	31.53
6571	Invatamant TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	100,000.00	0.00	0.00	
6610	Sanatate TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	68,000.00	19,000.00	15,776.00	83.03
6671	Sanatate TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	890,000.00	890,000.00	99,991.78	11.24
6720	Cultura, recreere și religie TITLUL II BUNURI și SERVICII	45,000.00	25,000.00	4,406.67	17.63
6759	Cultura, recreere și religie TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	110,000.00	20,000.00	0.00	0.00
6771	Cultura, recreere și religie TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00
6810	Asigurări și asistența socială TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	83,000.00	22,000.00	16,662.00	75.74
6820	Asigurări și asistența socială TITLUL II BUNURI și SERVICII	3,000.00	2,000.00	0.00	0.00
6857	Asigurări și asistența socială TITLUL IX ASISTENȚA SOCIALĂ	345,000.00	90,000.00	59,340.00	65.93
7020	Locuințe, servicii și dezvoltare publică TITLUL II BUNURI și SERVICII	440,000.00	145,000.00	52,438.88	36.16
7071	Locuințe, servicii și dezvoltare publică TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	221,000.00	221,000.00	0.00	0.00
7420	Protecția mediului TITLUL II BUNURI și SERVICII	110,000.00	30,000.00	17,754.56	59.18
8320	Agricultură, silvicultură, piscicultură și vanatoare TITLUL II BUNURI și SERVICII	25,000.00	8,000.00	6,420.60	80.26
8420	Transporturi TITLUL II BUNURI și SERVICII	130,000.00	45,000.00	4,000.00	8.89
8471	Transporturi TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	10,100,000.00	5,000,000.00	2,760,722.53	55.21
Total:		15,130,000.00	7,633,000.00	3,428,678.30	44.91

Analiza execuției în funcție de clasificarea economică:

TITLUL 10 CHELTUIELI DE PERSONAL: plățile la 31.03.2023 la acest titlu sunt **210.202 lei** realizându-se în procent de **73.24%** față de creditele bugetare în valoare de **287.000 lei** și reprezintă **43.58 %** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

TITLUL 20 BUNURI și SERVICII: plățile la 31.03.2023 la acest titlu sunt **212.426,69 lei** realizându-se în procent de **38.83 %** față de creditele bugetare în valoare de **547.000 lei** și reprezintă **44.04 %** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

TITLUL 57 ASISTENȚA SOCIALĂ: plățile la 31.03.2023 la acest titlu sunt **59655.30 lei** realizându-se în procent de **65.55%** față de creditele bugetare în valoare de **91.000 lei** reprezentând **12.37%** din totalul plăților din secțiunea de funcționare

Ponderea secțiunii de dezvoltare determinate ca raport între plățile secțiunii de dezvoltare în suma de **2.946.394,31 lei** și totalul plăților aferente bugetului local în valoare de **3.428.678,30 lei**, este de **85.93%**

Din analiza bugetului local la data de 31.03.2023 rezultă ca bugetul pentru secțiunea de funcționare este realizat în procent de **52.13%** din prevederile anului 2023, iar plățile secțiunii de dezvoltare sunt realizate în procent de **47.87%** din prevederile anului 2023, ajungând până la acest moment să nu se înregistreze arierate.

Președinte de ședință

Daniel Lazar



Contrasemnează

Secretar general al comunei
Florin-Grigore Cioloca