



HOTĂRÂREA Nr.30

din 30 august 2021

privind aprobarea contului de execuție a bugetului de venituri și cheltuieli al comunei Băla pentru semestrul I din anul 2021

Consiliul local al comunei Băla, întrunit în ședință ordinară de lucru în data de 30 august 2021,

Văzând referatul de aprobare nr. 2049/16.08.2021 și raportul compartimentului de specialitate nr.2033/13.08.2021.

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 II a anului 2021, la partea de venituri în sumă de 1.412.418,30 lei și la partea de cheltuieli, în sumă de 992.386,84 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 II a anului 2021, la partea de venituri și la cheltuieli, în sumă de 0 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

Simion HINTEA



Contrasemnează

Secretar general al comunei
Florin-Grigore Cioloca

Anexa nr.1
contul de executie a bugetului
de venituri si cheltuieli al comunei BĂLA
pentru TRIM II a anului 2021

În cazul de față se prezintă spre aprobare execuția semestrului I a anului 2021, conform anexelor.

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al Primăriei Comunei BALA pentru trimestrul II a anului 2021 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 30.06.2021, 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 BĂLA la data de 30.06.2021 sunt în sumă de **1412418.30 lei**, aceasta reprezentând un procent de **53.58 %** față de prevederile anuale:

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 sumă totală de **1.412.418,30 lei** determinat ca raport între veniturile proprii încasate la data de 30.06.2021 și veniturile proprii programate a se încasa până la 30.06. 2021 este de **103.25 %**

Gradul de realizare a veniturilor proprii pe componente este:

Denumire indicator	Prevederi anuale	Prevederi perioada	Incasari realizate	% fata de prevederile anuale	% fata de prevederile trimestriale
Total venituri proprii	1,402,000.00	733,000.00	815,350.30	58.16%	111.23%
Venituri proprii fara cote defalcate	583,000.00	419,000.00	368,329.76	63.18%	87.91%
Cote defalcate din impozitul pe venit și impozit pe venit din transf propr imobiliare	819,000.00	314,000.00	447,020.54	54.58%	142.36%
<i>Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal</i>	<i>4,000.00</i>	<i>2,000.00</i>	<i>1,153.00</i>	<i>28.83%</i>	<i>57.65%</i>
<i>Cote defalcate din impozitul pe venit</i>	<i>151,000.00</i>	<i>74,000.00</i>	<i>70,787.54</i>	<i>46.88%</i>	<i>95.66%</i>
<i>Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale</i>	<i>499,000.00</i>	<i>180,000.00</i>	<i>284,722.00</i>	<i>57.06%</i>	<i>158.18%</i>
<i>Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean</i>	<i>165,000.00</i>	<i>58,000.00</i>	<i>90,358.00</i>	<i>54.76%</i>	<i>155.79%</i>
Impozite și taxe pe cladiri	28,000.00	25,000.00	25,219.75	90.07%	100.88%
<i>Impozit pe cladiri PF</i>	<i>20,000.00</i>	<i>17,000.00</i>	<i>17,993.35</i>	<i>89.97%</i>	<i>105.84%</i>
<i>Impozit pe cladiri PJ</i>	<i>8,000.00</i>	<i>8,000.00</i>	<i>7,226.40</i>	<i>90.33%</i>	<i>90.33%</i>

Impozite și taxe pe teren	153,000.00	123,000.00	117,396.95	76.73%	95.44%
<i>Impozit pe teren intravilan PF</i>	42,000.00	34,000.00	29,006.67	69.06%	85.31%
<i>Impozit pe teren extravilan</i>	110,000.00	88,000.00	88,216.88	80.20%	100.25%
<i>Impozit și taxa pe teren de la persoane juridice</i>	1,000.00	1,000.00	173.40	17.34%	17.34%
Impozite și taxe pe mijloace de transport	26,000.00	20,000.00	17,432.19	67.05%	87.16%
<i>Impozit pe mijloacele de transport deținute de persoane juridice</i>	1,000.00	1,000.00	165.60	16.56%	16.56%
<i>Impozitul pe autovehicule PF</i>	25,000.00	19,000.00	17,266.59	69.07%	90.88%
Alte taxe și impozite (taxa de timbru, taxe și tarife pentru eliberare autorizatii, și licențe, venituri din concesiuni și inchirieri, venituri din amenzi, taxe speciale, etc)	376,000.00	251,000.00	208,280.87	55.39%	82.98%
<i>Taxe judiciare de timbru și alte taxe de timbru</i>	2,000.00	2,000.00	1,108.00	55.40%	55.40%
<i>Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizatii de funcționare</i>	1,000.00	1,000.00	50.00	5.00%	5.00%
<i>Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autoriz utiliz bunurilor sau desfasurare de activitati (Taxa firma anuala etc)</i>	14,000.00	11,000.00	5,828.88	41.63%	52.99%
<i>Alte impozite și taxe</i>	42,000.00	20,000.00	8,957.01	21.33%	44.79%
<i>Venituri din concesiuni și inchirieri de catre institutiile publice</i>	67,000.00	26,000.00	3,092.02	4.61%	11.89%
<i>Venituri din amenzi și alte sanctiuni aplicate de catre alte instit</i>	15,000.00	6,000.00	3,622.50	24.15%	60.38%
<i>Taxe speciale</i>	220,000.00	175,000.00	175,838.67	79.93%	100.48%
<i>Alte venituri</i>	15,000.00	10,000.00	9,783.79	65.23%	97.84%
Subventii de la alte nivele ale adm.publice	388,000.00	193,000.00	32,068.00	8.26%	16.62%
<i>Subventii pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, carbuni, combustibili petrolieri</i>	3,000.00	1,000.00	160.00	5.33%	16.00%
<i>Subventii din bugetul de stat pentru finanțarea sanatații</i>	65,000.00	32,000.00	31,908.00	49.09%	99.71%
<i>Sume alocate din bugetul ANCPi pentru finanțarea lucrarilor de inregistrare sistematica din cadrul Programului national de cadastru și carte funciara</i>	320,000.00	160,000.00	0.00	0.00%	0.00%

De asemenea, gradul de finanțare din venituri proprii ale bugetului local determinat ca raport procentual între venituri proprii încasate, adică **815350.30** lei și veniturile totale încasate, respectiv **1412418.30** lei la data de 30.06.2021 este de **57%**, iar ponderea veniturilor proprii fără cote defalcate din impozit pe venit **368329.76** lei în total venituri care constituie sursa de finanțare a secțiunii de funcționare în valoare de **1.412.418,30** lei, este de **26%**

În ceea ce privește, celelalte venituri ale bugetului local, gradul de realizare a acestora la 30.06.2021 se prezintă în tabelul următor:

Sume defalcate din TVA	1,151,000.00	565,000.00	565,000.00	49.09%	100.00%
Denumire indicator	Prevederi anuale	Prevederi trimestriale	Incasari realizate	% fata de prevederile anuale	% fata de prevederile trimestriale
Total SD	3,720,000.00	1,654,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Sume primite în contul platilor efectuate în anul curent	25,000.00	25,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Finantarea PNDL	3,375,000.00	1,496,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Planuri și regulamente de urbanism	15,000.00	10,000.00	0.00	0.00%	0.00%

La partea de **cheltuieli totale** Primăria Comunei Băla a înregistrat plăți în suma totală de **992386.84 lei**, aceasta reprezentând un procent de **14.69%** față de prevederile anului 2021, respectiv **6.755.000 lei**.

Ponderea secțiunii de funcționare determinate ca raport între plățile secțiunii de funcționare, adică suma de **845614,33 lei** și totalul plăților aferente bugetului local, respectiv **992386.84 lei** este de **85%**

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

			Prevederi anuale	Prevederi trimestriale	Cheltuieli realizate	% fata de prevederile anuale	% fata de prevederile trimestriale
51.02 10			773,000.00	379,000.00	357,651.00	46.27%	94.37%
Autoritati publice	51.01.03	10.01.01	624,000.00	302,000.00	285,752.00	45.79%	94.62%
Autoritati publice	51.01.03	10.01.12	80,000.00	40,000.00	39,104.00	48.88%	97.76%
Autoritati publice	51.01.03.	10.01.17	38,000.00	18,000.00	15,803.00	41.59%	87.79%
Autoritati publice	51.01.03	10.01.30	15,000.00	11,000.00	9,985.00	66.57%	90.77%
Autoritati publice	51.01.03	10.03.07	16,000.00	8,000.00	7,007.00	43.79%	87.59%
66.02 10			87,000.00	44,000.00	26,226.00	30.14%	59.60%
Servicii de sanatate publica	66.08.00	10.01.01	60,000.00	30,000.00	22,878.00	38.13%	76.26%
Servicii de sanatate publica	66.08.00	10.01.17	5,000.00	3,000.00	1,583.00	31.66%	52.77%
Servicii de sanatate publica	66.08.00	10.01.30	20,000.00	10,000.00	1,090.00	5.45%	10.90%

Servicii de sanatate publica	66.08.00	10.03.07	2,000.00	1,000.00	675.00	33.75%	67.50%
	68.02	10	29,000.00	15,000.00	14,015.00	48.33%	93.43%
Asistenta sociala în caz de invaliditate	68.05.02	10.01.01	28,000.00	14,000.00	13,706.00	48.95%	97.90%
Asistenta sociala în caz de invaliditate	68.05.02	10.03.07	1,000.00	1,000.00	309.00	30.90%	30.90%
	68.02	57	253,000.00	124,000.00	110,258.00	43.58%	88.92%
Asistenta sociala în caz de invaliditate	68.05.02	57.02.01	250,000.00	122,000.00	110,098.00	44.04%	90.24%
Alte cheltuieli în domeniul asigurarilor sociale	68.15.01	57.02.01	3,000.00	2,000.00	160.00	5.33%	8.00%
	51.02	20	386,000.00	223,000.00	155,611.89	40.31%	69.78%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.01	5,000.00	3,000.00	391.41	7.83%	13.05%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.02	3,000.00	2,000.00	185.16	6.17%	9.26%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.03	18,000.00	12,000.00	11,914.19	66.19%	99.28%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.05	8,000.00	6,000.00	5,985.00	74.81%	99.75%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.06	2,000.00	2,000.00	1,224.11	61.21%	61.21%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.08	27,000.00	12,000.00	11,557.02	42.80%	96.31%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.09	67,000.00	32,000.00	23,752.73	35.45%	74.23%
Autoritati publice	51.01.03	20.01.30	150,000.00	67,000.00	49,844.71	33.23%	74.40%
Autoritati publice	51.01.03	20.02.00	15,000.00	10,000.00	9,870.16	65.80%	98.70%
Autoritati publice	51.01.03	20.12.00	26,000.00	20,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Autoritati publice	51.01.03.	20.05.30	10,000.00	10,000.00	5,089.11	50.89%	50.89%

	70.5	20	320,000.00	120,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Alte servicii în domeniile locuintelor, serviciilor și dezvoltării comunale	70.50.00	20.30.30	320,000.00	120,000.00	0.00	0.00%	0.00%
	70.06	20	54,000.00	20,000.00	17,507.15	32.42%	87.54%
Iluminat public și electrificări	70.06.00	20.01.03	48,000.00	18,000.00	16,605.15	34.59%	92.25%
Iluminat public și electrificări	70.06.00	20.30.30	6,000.00	2,000.00	902.00	15.03%	45.10%
	74.02	20	105,000.00	48,000.00	33,949.31	32.33%	70.73%
Colectarea, tratatarea și distrugerea deșeurilor	74.05.02	20.01.04	60,000.00	28,000.00	22,423.31	37.37%	80.08%
Colectarea, tratatarea și distrugerea deșeurilor	74.05.02	20.19.00	45,000.00	20,000.00	11,526.00	25.61%	57.63%
	83.5	20	5,000.00	3,000.00	2,364.42	47.29%	78.81%
Alte cheltuieli în domeniul agriculturii, silviculturii, pisciculturii și vanatoriei	83.50.00	20.30.30	5,000.00	3,000.00	2,364.42	47.29%	78.81%
	84.02	20	125,000.00	87,000.00	26,971.30	21.58%	31.00%
Drumuri și poduri	84.03.01	20.01.05	10,000.00	7,000.00	6,693.70	66.94%	95.62%
Drumuri și poduri	84.03.01	20.01.09	65,000.00	31,000.00	20,277.60	31.20%	65.41%
Drumuri și poduri	84.03.01	20.02.00	50,000.00	49,000.00	0.00	0.00%	0.00%
	87.02	20	5,000.00	2,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Alte acțiuni economice	87.50.00	20.30.30	5,000.00	2,000.00	0.00	0.00%	0.00%
TOTALSF			2,475,000.00	1,253,000.00	845,614.33	34.17%	67.49%

Analizarea execuției în funcție de clasificarea economică:

TITLUL 10 CHELTUIELI DE PERSONAL: plățile la 30.06.2021 la acest titlu sunt **397892 lei** realizându-se în procent de **90.84%** față de creditele bugetare în valoare de **438.000 lei** și reprezintă **47.05 %** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

TITLUL 20 BUNURI și SERVICII: plățile la 30.06.2021 la acest titlu sunt **336414.33 lei** realizându-se în procent de **52.73 %** față de creditele bugetare în valoare de **638.000 lei** și reprezintă **39,95 %** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

TITLUL 57 ASISTENȚA SOCIALĂ: plățile la 30.06.2021 la acest titlu sunt **111308 lei** realizându-se în procent de **87%** față de creditele bugetare în valoare de **127.000 lei** reprezentând **13%** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

Ponderea secțiunii de dezvoltare determinate ca raport între plățile secțiunii de dezvoltare în suma de **146772,52 lei** și totalul plăților aferente bugetului local în valoare de **992386.84 lei**, este de **14.79%**

TOTAL SD			4,280,000.00	2,214,000.00	146,772.51	3.43%	6.63%
Autoritati publice	51.01.03	58.04.03	101,000.00	50,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Autoritati publice	51.01.03	71.01.02	14,000.00	14,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Autoritati publice	51.01.03	71.01.30	40,000.00	40,000.00	29,914.51	74.79%	74.79%
Servicii de sanatate publica	66.08.00	71.01.01	610,000.00	610,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Camine culturale	67.03.07	58.04.02	25,000.00	25,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Camine culturale	67.03.07	71.01.01	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Alimentare cu apa	70.05.01	71.01.01	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00%	0.00%
Locuinte, servicii și dezvoltare publica	70.50.00	71.01.30	17,000.00	17,000.00	10,353.00	60.90%	60.90%
Drumuri și poduri	84.03.01	71.01.01	3,215,000.00	1,200,000.00	106,505.00	3.31%	8.88%
Drumuri și poduri	84.03.01	71.01.30	88,000.00	88,000.00	0.00	0.00%	0.00%
TOTAL GENERAL			6,755,000.00	3,467,000.00	992,386.84	14.69%	28.62%

Din analiza bugetului local la data de 30.06.2021 rezultă că bugetul pentru secțiunea de funcționare este realizat în procent de **85%** din prevederile anului 2021, iar plățile secțiunii de dezvoltare sunt realizate în procent de **15%** din prevederile anului 2021, ajungând până la acest moment să nu se înregistreze arierate.