**PROIECT DE HOTARÂRE**

**privind aprobarea contului de execuţie a bugetului de venituri şi cheltuieli al comunei Băla pentru trimestrul I din anul 2023**

Consiliul local al comunei Băla, întrunit în şedinţă ordinară de lucru,

Văzând referatul de aprobare nr. \_\_\_\_/.05.2023 şi raportul compartimentului de specialitate nr. 1375/05.05.2023.

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

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

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art. 1.** Se aprobă contul de execuţie al bugetului de venituri şi cheltuieli al comunei Băla pentru Trimestrul I a anului 2023, la partea de venituri în sumă de **3.522.773,01** lei şi 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 încredinţează Executivul comunei Băla prin Compartimentul financiar contabil, impozite şi taxe, achiziţii publice, autorizare şi control activităţi economice.

**Art.4.** În conformitate cu prevederile art. 200 din Ordonanţa de Urgenţă nr.57 din 3 iulie 2019 privind Codul Administrativ şi art. 3, alin. 1 din Legea nr. 554/2004, legea contenciosului administrativ, prezenta Hotărâre se înaintează Prefectului Judeţului Mureş, pentru exercitarea controlului de legalitate.

**INIȚIATOR Viză de legalitate**

**PRIMAR**  Secretar general al comunei

Ioan HUZA Florin-Grigore Cioloca

**Anexa nr.1 la HCL nr.35 din 30 mai 2023**

**contul de executie a bugetului**

**de venituri si cheltuieli al comunei BĂLA**

**pentru TRIM I a anului 2023**

In cazul de faţă se prezintă spre aprobare execuţia semestrui I a anului 2023, conform anexelor.

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al Primăriei Comunei BALA pentru trim. l 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 plațile 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.

In 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 totala 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** | **Pr.** |
|  |  | **initiale** | **definitive** | **realizate** | **real** |
| 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 licente și autorizatii de functionare | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 10.00 |
| 16.02.50 | Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati | 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 inchirieri de catre institutiile publice | 60,000.00 | 40,000.00 | 1,934.59 | 4.84 |
| 35.02.01.02 | Venituri din amenzi și alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii 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 | Subventii pentru acordarea ajutorului pentru încalzirea locuintei și a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri. | 45,000.00 | 10,000.00 | 2,288.00 | 22.88 |
| 42.02.41 | Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii | 68,000.00 | 34,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42.02.65 | Finantarea 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 imprumut 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 finantarea lucrarilor de inregistrare sistematica 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 platilor 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 propri fără cote defalcate din impozit pe venit **280.102,84** lei în total venituri care constituie sursa de finanțare a secțiuni 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 functionare 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** | **Pr.** |
|  |  | **initiale** | **definitive** | **realizate** | **real** |
| 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 FINANTARE 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 FINANTARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR | 447,000.00 | 124,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6120 | Ordine publica și siguranta nationala TITLUL II BUNURI și SERVICII | 70,000.00 | 37,000.00 | 31,701.80 | 85.68 |
| 6171 | Ordine publica și siguranta nationala TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE | 80,000.00 | 80,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6557 | Invatamant TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA | 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 | Asigurari și asistenta sociala TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL | 83,000.00 | 22,000.00 | 16,662.00 | 75.74 |
| 6820 | Asigurari și asistenta sociala TITLUL II BUNURI și SERVICII | 3,000.00 | 2,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6857 | Asigurari și asistenta sociala TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA | 345,000.00 | 90,000.00 | 59,340.00 | 65.93 |
| 7020 | Locuinte, servicii și dezvoltare publica TITLUL II BUNURI și SERVICII | 440,000.00 | 145,000.00 | 52,438.88 | 36.16 |
| 7071 | Locuinte, servicii și dezvoltare publica TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE | 221,000.00 | 221,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7420 | Protectia mediului TITLUL II BUNURI și SERVICII | 110,000.00 | 30,000.00 | 17,754.56 | 59.18 |
| 8320 | Agricultura, silvicultura, piscicultura 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** |

**Analizara 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 reprezinta **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 ASISTENTA SOCIALA: 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 le**i 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.

**INIȚIATOR Viză de legalitate**

**PRIMAR**  Secretar general al comunei

Ioan HUZA Florin-Grigore Cioloca

**ROMÂNIA**

**JUDEŢUL MUREŞ**

**COMUNA BĂLA**

**Nr. 1378 din 05.05.2022**

**Referat de aprobare**

**privind aprobarea contului de execuţie al bugetului de venituri şi cheltuieli al comunei Băla pentru Trim.I a anului 2023**

Având în vedere raportul de specialitate privind aprobarea contului de execuţie a bugetului de venituri şi cheltuieli pentru Trim.I a anului 2023,

În conformitate cu prevederile art. 49 alin.(12) din Legea nr. 273/2006 privind Legea finantelor publice locale, cu modificările şi completările ulterioare, *ordonatorii principali de credite au obligaţia de a prezenta în şedinţă publică, spre analiză şi aprobare de către autorităţile deliberative, execuţia bugetelor întocmite pe cele două secţiuni*.

În cazul de faţă se prezintă spre aprobare execuţia bugetului de venituri şi cheltuieli al comunei Băla pentru Trim.I a anului 2023, conform anexelor la raport de specialitate, care constituie parte integrantă a proiectului de hotărâre.

Faţă de cele mai sus, supunem aprobării dumneavoastră alăturatul proiect de hotărâre.

**PRIMAR,**

**Ioan Huza**