

**HOTĂRÂREA nr. / 2023**

privind aprobarea execuției bugetelor de venituri și cheltuieli pe trimestrul 1 al anului 2023

Consiliul local al orașului Călan, întrunit legal în ședința ordinară din data de \_\_\_\_/2023,

Analizând proiectul de hotărâre nr. \_\_/2023 privind aprobarea execuției bugetelor de venituri și cheltuieli pe trimestrul 1 al anului 2023, inițiat de Primarul orașului Călan, referatul de aprobare al Primarului orașului Călan nr.42/28/11.04.2023, raportul de specialitate al Serviciului Financiar nr. \_\_/29/2023, precum și avizul favorabil nr. \_\_/58/2023 al Comisiei de specialitate a Consiliului local al orașului Călan pentru programe de dezvoltare economico-socială, buget, finanțe, programe de dezvoltare, administrarea domeniului public și privat al orașului Călan;

În conformitate cu prevederile art. 49 alin. (12) și (13) din Legea nr. 273 /2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.368/2022 – Legea bugetului de stat pe anul 2023, precum și ale Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 129 alin.(2) lit. c) și alin.(4), lit. a), art.139 alin.(3) lit. a) coroborat cu art.5 lit.cc) și art. 196 alin.(1) lit. a) din O.U.G. nr.57/2019 privind codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aprobă execuția bugetului local, precum și execuția bugetului instituțiilor/activităților finanțate integral din venituri proprii pe trimestrul 1 al anului 2023, în structura următoare:

<b>BUGET LOCAL</b>			
<b>I . VENITURI</b>	<b>BUGET 2022</b>	<b>SECTIUNEA DE FUNCTIONARE</b>	<b>SECTIUNEA DE DEZVOLTARE</b>
-prevederi bugetare aprobate inițial	71.316.850	25.234.300	46.082.550
-prevederi bugetare rectificate:	0	0	0
-încasări realizate:	10.426.899	8.000.159	2.426.740
<b>II . CHELTUIELI</b>			
-prevederi bugetare aprobate inițial	80.758.900	25.234.300	55.524.600
-prevederi bugetare rectificate:	0	0	0
-PLATI EFECTUATE	6.593.677	4.380.691	2.212.986
<b>EXCEDENT</b>	3.833.222	3.619.468	213.754
<b>BUGET ACTIVITATI FINANTATE INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII</b>			
<b>I . VENITURI</b>	<b>BUGET 2022</b>	<b>SECTIUNEA DE FUNCTIONARE</b>	<b>SECTIUNEA DE DEZVOLTARE</b>
-prevederi bugetare aprobate inițial	875.000	875.000	0
-prevederi bugetare rectificate:	0	0	0
-încasări realizate:	111.319	111.319	0
<b>II . CHELTUIELI</b>			
-prevederi bugetare aprobate inițial	875.000	875.000	0
-prevederi bugetare rectificate:	0	0	0
-PLATI EFECTUATE	65.143	65.143	0
<b>EXCEDENT</b>	46.176	46.176	0

**Art.2.** Detalierea execuțiilor bugetare pe trimestrul 1 al anului 2023 se regăsește în **Anexa**, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.3.** Prezenta hotărâre poate fi contestată condițiile Legii contenciosului administrativ nr.554/2004, cu modificările și completările ulterioare, la Tribunalul Hunedoara, Secția Contencios Administrativ și Fiscal.

**Art.4.** Prezenta hotărâre se aduce la cunoștință publică prin afișare la sediul Consiliului local al orașului Călan și se comunică Instituției Prefectului Județului Hunedoara, Primarului Orașului Călan și Serviciului Financiar din cadrul Primăriei orașului Călan.

Călan,  
11.04.2023

Inițiator,  
Primarul orașului Călan,  
Adrian Filip Iovănesc



Avizat pentru legalitate,  
Secretarul general al orașului Călan,  
Stelian Ioan Vulpă

Cvorum necesar: majoritatea consilierilor locali în funcție.  
Sistem de vot: deschis.

**CONT DE EXECUTIE BUGETARA**  
**LA DATA: 31-MAR-2023**

Tip Indicator	Sursa finantare	Clasificatie Functional a	Clasificatie Functionala Descriere	Clasificatie Economica	Clasificatie Economica Descriere	Executie Cumulat
Venit	A-Integral de la buget	031800	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal			5.861,00
Venit	A-Integral de la buget	040100	Cote defalcate din impozitul pe venit(se scad)			1.347.867,99
Venit	A-Integral de la buget	040400	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale			715.881,00
Venit	A-Integral de la buget	040500	Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean			338.263,00
Venit	A-Integral de la buget	070101	Impozit pe cladiri de la persoane fizice			524.369,00
Venit	A-Integral de la buget	070102	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice			373.767,00
Venit	A-Integral de la buget	070201	Impozit pe terenuri de la persoane fizice			134.646,00
Venit	A-Integral de la buget	070202	Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice			78.335,00
Venit	A-Integral de la buget	070203	Impozit pe terenul din extravilan			156.938,00
Venit	A-Integral de la buget	070300	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru			13.323,60
Venit	A-Integral de la buget	110200	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (se scad)			1.599.300,00

Venit	A-Integral de la buget	110600	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (se scad)			1.010.000,00
Venit	A-Integral de la buget	160201	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice			498.176,00
Venit	A-Integral de la buget	160202	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice			254.907,77
Venit	A-Integral de la buget	160300	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare			16.187,00
Venit	A-Integral de la buget	185000	Alte impozite si taxe			200.879,13
Venit	A-Integral de la buget	300530	Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice			177.835,26
Venit	A-Integral de la buget	330800	Venituri din prestari de servicii			19.387,00
Venit	A-Integral de la buget	335000	Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati			8.025,25
Venit	A-Integral de la buget	340200	Taxe extrajudiciare de timbru			6,78
Venit	A-Integral de la buget	345000	Alte venituri din taxe administrative, eliberari permise			155,00
Venit	A-Integral de la buget	350102	Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate			41.422,70
Venit	A-Integral de la buget	355000	Alte amenzi, penalitati si confiscari			43.298,08
Venit	A-Integral de la buget	360600	Taxe speciale			479.493,13
Venit	A-Integral de la buget	362300	Taxa de reabilitare termica			12.092,00
Venit	A-Integral de la buget	365000	Alte venituri			204,00
Venit	A-Integral de la buget	370300	Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local			-200.000,00
Venit	A-Integral de la buget	370400	Varsaminte din sectiunea de functionare			200.000,00
Venit	A-Integral de la buget	390100	Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice			259,90
Venit	A-Integral de la buget	390300	Venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului			7.030,17
Venit	A-Integral de la buget	391000	Depozite speciale pentru constructii de locuinte			6.163,71
Venit	A-Integral de la buget	401400	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare			805.000,00
Venit	A-Integral de la buget	423400	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri			8.080,00

Venit	A-Integral de la buget	424100	Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii				16.150,00
Venit	A-Integral de la buget	426600	Subventii din bugetul de stat alocate conform contractelor incheiate cu directiile de sanatate publica				9.400,00
Venit	A-Integral de la buget	432300	Subventii primite din bugetul judetului pentru clasele de invatamant special organizate in cadrul unitatilor de invatamant de masa				128.000,00
Venit	A-Integral de la buget	434400	Sume alocate din sumele obtinute in urma scoaterii la licitatie a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera pentru finantarea proiectelor de investitii				805.967,14
Venit	A-Integral de la buget	480102	Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori				590.227,05
Venit	E-Activitati finantate integral din	305000	Alte venituri din proprietate				9.079,00
Venit	E-Activitati finantate integral din	330500	Taxe si alte venituri in invatamant				52.344,00
Venit	E-Activitati finantate integral din venituri proprii	331400	Contributia elevilor si studentilor pentru internate, camine si cantine				28.896,50
Venit	E-Activitati finantate integral din venituri proprii	401501	Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de functionare				21.000,00
	<b>TOTAL VENITURI,din care:</b>						<b>10.538.218,16</b>
	<b>BUGET LOCAL</b>						<b>10.426.898,66</b>
	<b>ACTIVITATI AUTOFINANTATE</b>						<b>111.319,50</b>
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100101	Salarii de baza		690.703,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100106	Alte sporuri		423,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100112	Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii		69.872,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100113	Drepturi de delegare		100,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100117	Indemnizatii de hrana		28.269,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	100307	Contributia asiguratorie pentru munca		17.988,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200101	Furnituri de birou		5.651,52
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200102	Materiale pentru curatenie		2.320,70
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200103	Incalzit, Iluminat si forta motrica		8.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200105	Carburanti si lubrifianti		5.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200106	Piese de schimb		178,50

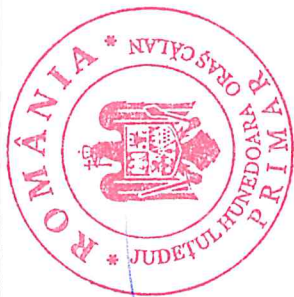
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.476,15
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	480,02
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	966,18
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200200	Reparatii curente	1.660,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200530	Alte obiecte de inventar	1.184,70
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	200601	Deplasari interne, detasari, transferari	2.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	203001	Reclama si publicitate	3.706,22
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	46.277,39
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	594000	Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	23.829,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	710103	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	9.200,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	710130	Alte active fixe	847,40
Cheltuiala	A-Integral de la buget	510103	Autoritati executive	710300	Reparatii capitale aferente activelor fixe	150.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	541000	Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	100101	Salarii de baza	36.918,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	541000	Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	100117	Indemnizatii de hrana	1.024,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	541000	Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	854,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	541000	Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	200102	Materiale pentru curatenie	746,89
Cheltuiala	A-Integral de la buget	541000	Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	200103	Incalzit, Iluminat si forta motrica	3.340,05
Cheltuiala	A-Integral de la buget	541000	Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	2.846,23
Cheltuiala	A-Integral de la buget	541000	Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	238,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	100101	Salarii de baza	200.508,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	100106	Alte sporuri	13.479,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	100202	Norme de hrana	43.808,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	4.815,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610304	Politie locala	200105	Carburanti si lubrifianti	2.500,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	610500	Protectie civila si protectie contra incendiilor	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	1.785,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650301	Invatamant prescolar	570203	Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita	6.300,00

Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200101	Furnituri de birou	527,02
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200103	Incalzit, Iluminat si forta motrica	24.417,89
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200104	Apa, canal si salubritate	38.265,78
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200105	Carburanti si lubrifianti	20.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200107	Transport	13.360,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	15.608,48
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200109	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	5.925,89
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	25.289,91
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200200	Reparatii curente	15.189,54
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200530	Alte obiecte de inventar	7.545,42
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	13.077,47
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	570201	Ajutoare sociale in numerar	37.510,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	590100	Burse	124.245,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	850101	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local	-54,50
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650704	Invatamant special	200101	Furnituri de birou	270,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650704	Invatamant special	200107	Transport	3.069,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650704	Invatamant special	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	2.538,08
Cheltuiala	A-Integral de la buget	650704	Invatamant special	200301	Hrana pentru oameni	30.946,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	665050	Alte institutii si actiuni sanitare	100101	Salarii de baza	29.136,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	665050	Alte institutii si actiuni sanitare	100117	Indemnizatii de hrana	1.839,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	665050	Alte institutii si actiuni sanitare	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	697,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	665050	Alte institutii si actiuni sanitare	200103	Incalzit, Iluminat si forta motrica	20.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	665050	Alte institutii si actiuni sanitare	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	12.222,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	670307	Camioane culturale	200200	Reparatii curente	191,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	670330	Alte servicii culturale	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	7.516,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	670600	Servicii religioase	710101	Constructii	102.444,28
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100101	Salarii de baza	315.342,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100117	Indemnizatii de hrana	27.895,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	7.723,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	570201	Ajutoare sociale in numerar	651.453,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	681501	Ajutor social	570201	Ajutoare sociale in numerar	6.180,00

Cheltuiala	A-Integral de la buget	685050	Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	250,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	685050	Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale	570201	Ajutoare sociale in numerar	2.837,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700330	Alte cheltuieli in domeniul locuintelor	580102	Finantarea externa nerambursabila	428.569,88
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700330	Alte cheltuieli in domeniul locuintelor	710300	Reparatii capitale aferente activelor fixe	307.556,72
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700501	Alimentare cu apa	200104	Apa, canal si salubritate	29.815,30
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	200103	Incalzit, Iluminat si forta motrica	492.191,84
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	710101	Constructii	1.111.757,37
Cheltuiala	A-Integral de la buget	700600	Iluminat public si electrificari	850101	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local	-904,24
Cheltuiala	A-Integral de la buget	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	200106	Piese de schimb	75,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	200530	Alte obiecte de inventar	848,04
Cheltuiala	A-Integral de la buget	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	79.384,85
Cheltuiala	A-Integral de la buget	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	710130	Alte active fixe	102.610,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740501	Salubritate	100101	Salarii de baza	498.025,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740501	Salubritate	100106	Alte sporuri	5.000,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740501	Salubritate	100117	Indemnizatii de hrana	32.064,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740501	Salubritate	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	11.911,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740501	Salubritate	200105	Carburanti si lubrifianti	12.500,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740501	Salubritate	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	1.190,00
Cheltuiala	A-Integral de la buget	740502	Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	200104	Apa, canal si salubritate	462.732,02
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840302	Transport in comun	400300	Subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarify	2.709,65
Cheltuiala	A-Integral de la buget	840303	Strazi	200200	Reparatii curente	43.889,10
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din	650301	Invatamant prescolar	200301	Hrana pentru oameni	22.295,63
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din	650302	Invatamant primar	100111	Fond aferent platii cu ora	4.813,00
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din	650302	Invatamant primar	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	109,00
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din	650402	Invatamant secundar superior	200301	Hrana pentru oameni	11.957,04
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din venituri proprii	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	100101	Salarii de baza	23.151,00
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din venituri proprii	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	100117	Indemnizatii de hrana	1.462,00

Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din venituri proprii	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	554,00
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din venituri proprii	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	200102	Materiale pentru curatenie	301,86
Cheltuiala	E-Activitati finantate integral din venituri proprii	705000	Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	499,80
	<b>TOTAL CHELTUIELI, din care:</b>					<b>6.658.820,07</b>
	<b>BUGET LOCAL</b>					<b>6.593.676,74</b>
	<b>ACTIVITATI AUTOFINANTATE</b>					<b>65.143.33</b>

Inițiator,  
Primarul orașului Călan,  
Iovănesc Filip Adrian



Avizat pentru legalitate,  
Secretar general al orașului Călan,  
Vulpe Stelian Ioan

**REFERAT DE APROBARE nr. 42 / 28 / 2023**

la proiectul de hotărâre nr.42/2023 privind aprobarea execuției bugetelor de venituri și cheltuieli pe trimestrul 1 al anului 2023

Fundamentarea veniturilor proprii ale bugetelor locale se bazează pe constatarea, evaluarea și inventarierea materiei impozabile și a bazei de impozitare în funcție de care se calculează impozitele și taxele aferente, evaluarea serviciilor prestate și a veniturilor obținute din acestea, precum și pe alte elemente specifice, în scopul evaluării corecte a veniturilor. Donațiile și sponsorizările se cuprind, prin rectificarea bugetară locală, în bugetul de venituri și cheltuieli numai după încasarea lor.

Venituri din valorificarea unor bunuri nu s-au prevăzut sume în bugetul inițial, acestea urmând a fi aprobate în buget numai după încasarea lor și doar pentru secțiunea de dezvoltare.

**Veniturile secțiunii de funcționare sunt următoarele:**

- a) venituri proprii, cu excepția veniturilor din valorificarea unor bunuri;
- b) venituri proprii ale instituțiilor publice locale finanțate integral sau parțial din venituri proprii;
- c) subvenții pentru finanțarea cheltuielilor curente;
- d) sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru finanțarea cheltuielilor curente;
- e) varsaminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare.

**Veniturile secțiunii de dezvoltare sunt următoarele:**

- a) varsaminte din secțiunea de funcționare;
- b) sume rezultate din valorificarea unor bunuri;
- c) subvenții pentru cheltuieli de capital;
- d) sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru finanțarea cheltuielilor de capital;
- e) sume primite de la Uniunea Europeană și/sau alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări.

**Cheltuielile secțiunii de dezvoltare, sunt următoarele:**

- a) cheltuieli de capital;
- b) proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile de postaderare;
- c) transferuri pentru cheltuieli de capital;
- d) alte transferuri interne pentru cheltuieli de capital.

Pe parcursul execuției bugetare s-a urmărit cu precădere asigurarea în totalitate a cheltuielilor secțiunilor de funcționare ale bugetelor respective.

Art.49 alin.(12) din OG nr.63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273 /2006 privind finanțele publice locale prevede că *în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni.*

Astfel, vă supun spre atenție și aprobare următoarele conturi :

1. Execuția bugetului local de venituri și cheltuieli pe trimestrul 1, și
2. Execuția bugetului activităților finanțate integral din venituri proprii pe trimestrul 1 2023 , prezentate în Anexa la prezentul proiect de hotărâre.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. nr.57/2019 privind codul administrativ, precum și ale Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, în concordanță cu programele de creștere a autonomiei financiare a unităților administrativ-teritoriale și de descentralizare a serviciilor de utilități publice este aprobat cadrul general al bugetelor locale.

Având în vedere cele de mai sus considerăm oportună supunerea spre analiză și aprobarea Consiliului local a proiectului de hotărâre inițiat în acest sens.

Călan,  
11.04.2023



**REFERAT DE SPECIALITATE nr. 42 / 29 / 2023**

la proiectul de hotărâre nr.42/2023 privind aprobarea execuției bugetelor de venituri și cheltuieli pe trimestrul 1 al anului 2023

Prin proiectul de hotărâre nr.42/2023 la proiectul de hotărâre nr.42/2023 privind aprobarea execuției bugetelor de venituri și cheltuieli pe trimestrul 1 al anului 2023, Primarul orașului Călan, d-nul Iovănesc Adrian Filip, în calitate de inițiator al proiectului de hotărâre și de ordonator principal de credite, prezintă execuția bugetelor de venituri și cheltuieli ale orașului Călan la data de 31 martie 2023.

Bugetul propriu al orașului Călan pe anul 2023 a fost elaborat, aprobat și derulat în baza prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, ale Legii bugetului de stat pe anul 2023 nr. 368/2022 și a celorlalte acte normative în domeniu prin care au fost alocate fonduri.

Execuția bugetelor la data de 31 martie 2023, cuprinsă în anexa la proiectul de hotărâre conține: bugetul local și bugetul activităților finanțate integral din venituri proprii.

Documentul este realizat potrivit cerințelor Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale și conține informații privind încasările realizate și plățile efectuate.

Veniturile și cheltuielile bugetului general al Consiliului local oraș Călan la data redactării prezentului proiect (compus din bugetele menționate) reflectă dimensiunea efortului financiar pe acest prim trimestru.

Încasările realizate la finele perioadei sunt de 10.426.899 lei, iar plățile efective s-au situat la nivelul sumei de 6.593.677 lei.

Încasările activităților autofinanțate, realizate la finele perioadei sunt de 111.319 lei, iar plățile efective s-au situat la nivelul de 65.143 lei.

Au fost finanțate activități/acțiuni și programe aflate în competența Consiliului local, gestionate direct sau prin instituțiile subordonate și anume: asigurări și asistența socială, învățământ, sănătate, culte religioase și structuri sportive, întreținerea drumurilor și străzilor în anotimpul rece, finanțarea cheltuielilor de funcționare ale serviciilor de evidență a persoanelor, creșei, poliției locale, serviciilor de gospodărie comunală, finanțarea obiectivelor de investiții, precum și finanțarea activităților autorității publice locale.

**Execuția mai-sus enunțată se regăsește în Anexa la prezentul proiect de hotărâre.**

BUGETUL LOCAL, la partea de venituri pe 3 luni însumează 10.426.899 lei și are următoarea componență:

- Venituri proprii din impozite și taxe: 3.052.763 lei **cu 642.237 lei mai mult, față de aceeași perioadă a anului precedent**,
- Cote și sume defalcate din impozitul pe venit : 2.402.012 lei
- Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru bugetele locale: 2.609.300 lei
- Alte transferuri voluntare : 0 lei
- Sume utilizate din excedentul anilor precedenți : 805.000 lei
- Subvenții de la bugetul de stat : 33.630 lei,
- Subvenții de la alte administrații : 933.967 lei, din care 128.000 lei de la Consiliul Județean pentru finanțarea învățământului special și 805.967 lei subvenții certificate emisii gaze cu efect de seră pentru finanțarea proiectelor de investiții,
- Sume primite de la Fondul European de Dezvoltare : 590.227 lei FEN pt. proiectele POIM ale Liceului Tehnologic O. Densușianu Călan, proiect încheiat în anul 2022.

Încasarea veniturilor proprii, precum și urmărirea acestora a fost executată de către serviciul de impozite și taxe, iar defalcarea acestora pe capitole și subcapitole se regăsește în Anexa la prezentul proiect de hotărâre.

Pe structura capitolelor bugetare, cheltuielile bugetului în suma de **6.593.677 lei** s-au compuse din:

- Cap.51.02 "Autorități publice" : 1.089.133 lei,
- Cap.54.02 „Alte servicii publice generale”: 45.967 lei
- Cap 61.02 "Ordine publică și siguranță națională" : 266.895 lei ,
- Cap. 65.02 "Învățământ" : 384.031 lei ,
- Cap. 66.02 "Sănătate" : 63.894 lei ,
- Cap. 67.02 "Cultură, recreere și religie" : 110.151 lei ,
- Cap.68.02 "Asigurări și asistență socială" : 1.011.680 lei ,
- Cap.70.02 "Locuințe, servicii și dezvoltare publică" : 2.551.905 lei ,
- Cap.74.02 „Protecția mediului": 1.023.422 lei ,
- Cap.84.02 "Transporturi" : 46.599 lei

## SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE

**Veniturile Secțiunii de funcționare** sunt în sumă de **8.000.158 lei** și se compun din :

- Venituri proprii: 3.027.216 lei ,
- Cote și sume defalcate din impozitul pe venit : 2.402.012 lei
- Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru bugetele locale: 2.609.300 lei
- Alte transferuri voluntare : 0 lei
- Vărsăminte din Secțiunea de funcționare în Secțiunea de dezvoltare : - 200.000 lei
- Sume utilizate din excedentul anilor precedent : 0 lei
- Subvenții de la bugetul de stat : 33.630 lei, pentru Cabinetul medicului școlar Calan și ajutoare de încălzire,
- Subvenții de la alte administrații : 128.000 lei de la Consiliul Județean pentru finanțarea învățământului special

Pe titluri, cheltuielile Secțiunii de funcționare ale bugetului local, în suma de **4.380.691 lei**, se prezintă astfel :

- **Cheltuieli de personal:** 2.038.393 lei
- **Cheltuieli materiale**(bunuri și servicii) : 1.488.193 lei , din care pt Liceul Tehnologic 216.030 lei
- **Subvenții** (transport urban de călători) : 2.709 lei ,
- **Transferuri**( alte transferuri curente interne)**total =0 lei**,
- **Asistență socială: 704.280 lei** (din care : indemnizații persoane cu handicap 651.453 lei , ajutor încălzire 6.180 lei ,AJUTOARE URGENTA 2.837 lei și 0 lei tichete cresa. De asemenea s-au acordat ajutoare sociale copiilor din clasele speciale din învățământul preuniversitar în suma de 43.810 lei .
- **Alte cheltuieli** art 59.02 **total 148.074 lei** ,din care :contribuție pentru persoane cu handicap neincadrate 23.829 lei, burse elevi 124.245 lei și 0 lei cotizatii la asociații de dezvoltare intracomunitară .
- Plăți din anii precedenți și recuperate în anul curent :-958 lei

**Excedentul Secțiunii de funcționare la finele perioadei este de 3.619.468 lei**

## SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

- **Veniturile SD** sunt în sumă de **2.426.740 lei** din care:

- Venituri proprii : 25.546 lei ,din care :venituri din valorificarea unor bunuri 13.454 lei și taxă de reabilitare termică 12.092 lei
- Vărsăminte din Secțiunea de funcționare în Secțiunea de dezvoltare : 0 lei
- Transferuri din SF : 0 lei
- Sume utilizate din excedentul anilor precedent : 805.000 lei
- Subvenții de la bugetul de stat :0 lei ,
- Subvenții primite de la alte administrații : 805.967 lei
- Sume primite de la Uniunea Europeană : 590.227 lei

- **Cheltuieli de capital** : în suma de **2.212.986 lei** , reprezintă 33,56 % din totalul de cheltuieli al bugetului local pe acest trimestru și au fost, în principal, pentru :

- „Sistem telegestiune iluminat public în orașul Călan” 1.111.757 lei;
- „ Îmbunătățirea eficienței energetice la blocurile de locuit , din orașul Călan”, Contract SMIS 120856- suma a fost de 736.127 lei,
- Documentații topografice în orașul Călan 102.941 lei,
- lucrări la capela din loc. Santamaria de Piatră 0 lei,
- lucrări la capela din loc. Grid 102.444 lei,
- lucrări de reparații corp 1 sediu primărie 158.870 lei
- Achiziție licențe și calculatoare 847 lei .

**Excedentul Secțiunii de dezvoltare la finele perioadei este de 213.754 lei**

**Excedentul total al bugetului local la data de 31.03.2023 este în sumă de în sumă de 3.833.222 lei.**

Redăm în cele ce urmează execuția bugetului activităților finanțate integral din venituri proprii pentru cele trei activități: Piața din subordinea Primăriei Călan, activitatea de salubritate a orașului și activitățile extrabugetare ale Liceului Tehnologic „Ovid Densusianu” Călan.

Facem mențiunea că la acest buget execuția se referă doar la Secțiunea de funcționare .

**La partea de venituri**, cumulat, încasările în sumă totală de **111.319 lei**, sunt formate din :

- Venituri proprii din taxarea activităților din piață și târguri : 9.079 lei
- Taxe și alte venituri din învățământ : 52.344 lei
- Contribuția elevilor pentru cămine, cantine : 28.896 lei

- Sume utilizate din excedentul anilor precedent : 21.000 lei

Pe structura capitolelor extrabugetare, **cheltuielile în sumă de 65.143 lei**, au fost efectuate pentru:

- Cap. 65.10 "Învățământ" : 39.174 lei ,
- Cap. 70.02 "Locuințe, servicii și dezvoltare publică"- **piată** : 25.969 lei.

Pe titluri de cheltuieli , care au fost afectate doar sectunii de functionare , situația se prezintă astfel:

- **Cheltuieli de personal**: 25.167 lei ,
- **Cheltuieli materiale**(bunuri și servicii) : total 35.054 lei , din care pentru piață 802 lei , și 34.252 lei pt. „Învățământ “ .
- **Transferuri între unități** - virare cota-parte din încasări chirii de la Liceul Tehnologic , la bugetul local 0 lei.

**Excedentul aferent execuției activităților finanțate integral din venituri proprii este în sumă de 46.176 lei.**

În ceea ce privește secțiunea de funcționare, s-a urmărit cu precădere decontarea cheltuielilor de personal, cheltuielilor cu bunuri și servicii și asistență socială, precum și transferuri din bugetul local către instituții cu care avem relații de subordonare sau contractuale .

Călan,  
11.04.2023

**Șef Serviciu Financiar  
ec . Elena Dan**

