

HOTĂRÂRE

privind aprobarea execuției bugetare a comunei Budacu de Jos pentru trimestrul I al anului 2026 pentru secțiunile de dezvoltare și de funcționare

Consiliul local al comunei Budacu de Jos, întrunit în ședință ordinară, în prezența a _____ consilieri locali în funcție,

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr. 4446 din 12.08.2026 al Primarului comunei Budacu de Jos;
- Raportul Compartimentului contabilitate-resurse umane din cadrul aparatului de specialitate al Primarului comunei Budacu de Jos, înregistrat sub nr. 4447 din 12.08.2026;
- avizul Comisiei economice-buget-finanțe, înregistrat sub nr. _____ din _____.2026;
- avizul Comisiei juridice-administrație publică, înregistrat sub nr. _____ din _____.2026;
- avizul Comisiei învățământ-sănătate-cultură-sport, înregistrat sub nr. _____ din _____.2026;

În conformitate cu:

-prevederile art.49 alin. (12) din Legea nr. 273/2016 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare

În temeiul prevederilor art.129 alin.(1) și (2) lit. „b”, alin. (4) lit. „a” și art.196 alin.(1) lit. „a” din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

HOTĂRĂȘTE

ART.1.-Se aprobă execuția bugetară a comunei Budacu de Jos pentru trimestrul I al anului 2026 pentru secțiunile de dezvoltare și de funcționare, a instituțiilor publice finanțate integral din bugetul local, conform Anexei nr.1 și Anexei nr.2, care fac integrantă din prezenta hotărâre.

ART.2.-Se aprobă execuția bugetară a comunei Budacu de Jos pentru I al anului 2026 pentru secțiunile de dezvoltare și de funcționare, a instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri, conform Anexei nr.3 și Anexei nr.4, care fac integrantă din prezenta hotărâre.

ART.3.-Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Compartimentul contabilitate-resurse umane din cadrul aparatului de specialitate al Primarului comunei Budacu de Jos.

INIȚIATOR
PRIMAR,
SIMIONCA FLORIN-SANDU

AVIZAT DE LEGALITATE
SECRETAR GENERAL,
VĂRĂREAN FLORIN-IOAN

R A P O R T
asupra adoptarii unei Hotarari privind apobarea executie bugetare pe trimestrul I
an 2026

Subsemnata, Truța Ionela-Livia, consilier superior în cadrul Biroului finanțe-contabilitate-achiziții publice-resurse umane Avand în vedere:

Referatul de aprobare al Primarului comunei Budacu de Jos nr. 4446 din 12.08 .2026 ;

1. Legea bugetului de stat nr 43/27.03.2026 pentru anul 2026

2. Decizia nr. 4/01.04.2026 a Administratiei Finantelor Publice Bistrita Nasaud privind repartizarea pe unitati administrativ teritoriale a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru bugetele locale, pe anul 2026 si a estimarilor pentru anii 2027-2029 conform prevederilor legii bugetului de stat pe anul 2026 nr 43/27.03.2026

3. Decizia nr 5./02.04.2026 privind repartizarea pe unități administrativ teritoriale a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor și sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea învățământului particular și cel confesional acreditate pe anul 2026 și a estimărilor pentru anii 2027-2029, conform prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2026, nr 43/27.03.2026.

4. Hotararea Consiliului Judetean Bistrita –Nasaud nr. 29/06.04.2026 privind repartizarea pe unitati admistrativ teritoriale a cotelor defalcate din impozitul pe venit, a sumelor alocate din cote defalcate din impozitul pe venit si a sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale si a sumelor din fondul la dispozitia Consiliului Judetean Bistrita-Nasaud, pe anii 2027-2029

5. Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare stabileste cadrul juridic pentru aprobarea bugetelor locale ale autoritatilor publice locale.

Bugetul general aprobat pe anul 2026 este în suma de **32.441 mii lei** la partea de venituri, din care : **29.831 mii lei buget local , 2610 mii lei buget venituri proprii** . La cheltuieli în suma de **33.009 mii lei** din care **30.384 mii lei buget local si 2.625 mii lei buget venituri proprii**, cu un excedent de 553 mii lei reprezentand excedentul anual al bugetului local care se regaseste în sectiunea de dezvoltare, excedent buget venituri proprii 15 mii lei care se regaseste în sectiunea de functionare

Fata de acestea propun adoptarea unei hotarari privind aprobarea contului de executie de venituri si cheltuieli a comunei pe anul 2026

CONSILIER SUPERIOR
TRUȚA IONELA LIVIA

REFERAT DE APROBARE

asupra adoptarii unei Hotarari privind aprobarea executie bugetare pe trimestrul I
an 2026

Avand in vedere:

1. Legea bugetului de stat nr 43/27.03.2026 pentru anul 2026

2. Decizia nr. 4/01.04.2026 a Administratiei Finantelor Publice Bistrita Nasaud privind repartizarea pe unitati administrativ teritoriale a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru bugetele locale, pe anul 2026 si a estimarilor pentru anii 2027-2029 conform prevederilor legii bugetului de stat pe anul 2026 nr 43/27.03.2026

3. Decizia nr 5./02.04.2026 privind repartizarea pe unități administrativ teritoriale a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor și sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea învățământului particular și cel confesional acreditate pe anul 2026 și a estimărilor pentru anii 2027-2029, conform prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2026, nr 43/27.03.2026.

4. Hotararea Consiliului Judetean Bistrita –Nasaud nr. 29/06.04.2026 privind repartizarea pe unitati admistrativ teritoriale a cotelor defalcate din impozitul pe venit, a sumelor alocate din cote defalcate din impozitul pe venit si a sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale si a sumelor din fondul la dispozitia Consiliului Judetean Bistrita-Nasaud, pe anii 2027-2029

5. Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare stabileste cadrul juridic pentru aprobarea bugetelor locale ale autoritatilor publice locale.

Bugetul general aprobat pe anul 2026 este in suma de **32.441** mii lei la partea de venituri, din care : **29.831 mii lei buget local , 2610 mii lei buget venituri proprii** . La cheltuieli in suma de **33.009** mii lei din care **30.384 mii lei buget local si 2.625 mii lei buget venituri proprii**, cu un excedent de 553 mii lei reprezentand excedentul anual al bugetului local care se regaseste in sectiunea de dezvoltare, excedent buget venituri proprii 15 mii lei care se regaseste in sectiunea de functionare

Partea de venituri se compune din urmatoarele sume:

- mii lei RON -

<i>Denumire</i>	Prevederi bugetare aprobate 2026	Din care	
		Prevederi trimestriale cumulate 2026	Incasari realizate TRIM I 2026
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	66.000	9.824	9.824
Total cote si sume defalcate din impozitul pe venit din care;	2.785.000	276.265	276.265
Cote defalcate din impozitul pe venit(04.02.01)	968.000	276.265	276.265
Sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale(04.02.04)	967.000	-	-
Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean (04.02.05)	850.000	-	-
IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE- TOTAL din care :	1.460,00		
Impozit pe cladiri –persoane fizice	681.000	353.708	353.708
Impozit pe cladiri- persoane juridice	204.000	131.641	131.641
Impozitul pe terenuri de la persoane fizice	142.000	75.810	75.810
Impozit pe terenuri persoane juridice	12.000	7.511	7.511
Impozit pe terenuri situate in extravilan	410.000	229.620	229.620
Alte impozite si taxe pe proprietate 07.02.50	1.000	194	194
Taxa judiciara de timbru 07.02.03	10.000	4.252	4.252
SUME DEFALCATE DIN TVA-TOTAL din care:	4.055,00		
Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor,oraselor ,municipiilor sectoarelor siMunicipiului Bucuresti(11.02.02)	3.194.000	605.583	605.583
- Cheltuieli materiale	262,00		
- CES	232,00		
- Asistenti personali si indemnizati	2.430,00		
-Transport	270,00		
- Stimulente educationale(tichete grad.)			
- Burse scoolare			
Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale(11.02.06)	861.000	138.000	138.000
TOTAL TAXE MIJ.TRANSPORT d.c:	585.000	311.492	311.492
Taxe asupra mijloacelor de transport persoane fizice(16.02.02.01)	407.000	181.940	181.940
Taxe asupra mijloacelor de transport persoane juridice(16.02.02.02)	178.000	129.552	129.552
Alte impozite si taxe (18.02.50)	100.000	46.775	46.775

VENITURI NEFISCALE din proprietate din care:			
Total 30.02	319.000	91.428	91.428
Redevente miniere 30.02.05.01	10.000	-	-
Venituri din concesiuni si inchirieri(30.02.05.30)			
Alte venituri di proprietate 30.02.50	309.000	91.428	91.428
Total 33	118.000	19.193	19.193
Venituri din prestari servicii 33.02.08	111.000	19.193	19.193
Alte venituri din prestari si alte activitati(33.02.50) camine	5.000	-	-
Venitruu din rec chelt de judecata 33.02.28	2.000	-	-
Total 35	100.000	29.357	29.357
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale(35.02.01.02)	100.000	29.357	29.357
Total 36	640.000	279.606	279.606
Alte venituri (36.02.50)	80.000	4.011	4.011
Taxe speciale(36.02.06)	560.000	275.595	275.595
Varsaminte din sectiunea de functionare pt.finantarea sectiunii de dezvoltarea bugetului local(37.02.03)	-837.000	-57.657	-57.657
Varsaminte din sectiunea de functionare(37.02.04)	837.000	57.657	57.657
Subventii primite din fondul de interventie 42.02.28	-		-
Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne,etc(42.02.34).	262.000	20.304	20.304
Finantarea Programului National de dezvoltare Locala(42.02.65)	-	-	
Subventii de la bugetul de stat catre bug locale pt programul nat de inv Anghel Saligny (42.02.87)	12.000.000	--	-
Sume afernte compensatiilor APIA 42.02.97	290.000	-	-
Fonduri europene narambursabile 42.88	352.000	-	-
45.02.53.01			
43.50	300.000	298.536	298.536
43.44 afm	1.000.000	-	-
Fondul European agricol de dezv.rurala(45.02.53.03)	5.399.000	1.691.704	1.691.704
TOTAL SUBVENTII	19.603.000	2.309.080	2.309.080
Varsaminte din sectiune de functionare pentru sectiunea de dezvoltare		-57.657	+57.657
TOTAL GENERAL VENITURI	29.831.000	5.173.505	5.173.505

Partea de cheltuieli se compune din:

- mii lei RON-

Denumire	Prevederi bugetare aprobate 2026	Prevederi trimestriale cumulate 2026	Plati efectuate trim I 2026
Autoritati executive 51.02.01.03	3.765.000	743.749	743.749
- cheltuieli personal	2.117.000	535.053	535.053
- bunuri si servicii	1.071.000	208.696	208.696
- investitii Buget local	110.000	-	-
-cotizatie GAL	25.000	-	-
-reparatii curente	442.000	-	-
Fond de rezerva bugetara 54.02.05	5.000	-	-
Fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale			
Protectie civila contra incendiilor 61.02.05	20.000	-	-
-protecție civilă			
- P.S.I			
Învățământ 65.02	1.205.000	77.622	77.622
-bunuri si servicii	282.000	37.968	37.968
- CES	232.000	36.307	36.307
- investitii buget local	54.000	-	-
-investitii PNRR	352.000	-	-
-transport profesori	15.000	3.347	3.347
-transport elevi 65.02.50	270.000	-	-
Cultură 67.02	729.000	287.470	287.470
- investitii buget local	681.000	244.560	244.560
- culte religioase	48.000	42.910	42.910
Asistență socială 68.02	3.115.000	691.122	691.122
- asistenți personali pers. cu handicap	616.000	144.454	144.454
- persoane indemnizate	2.212.000	530.244	530.244
- subventii pentru acordarea ajutorului	262.000	16.424	16.424
pentru incalzirea locuintei cu lemne la populatie si ajutor social 68.02.15.01			
- alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale 68.02.50.50	25.000	-	-
Servicii si dezvoltare publica locuinte, mediu si ape din care: 70.02	1.538.000	58.800	58.800
- iluminat public si prestarii servicii	436.000	58.800	58.800
-Cotizatie ADI	43.000	-	-
- investitii Buget Local extindere iluminat	1.059.000	-	-
Salubritate si gestiunea deseurilor 74.02	5.612.000	90.323	90.323
-salubritate si distrugerea deseurilor	560.000	85.470	85.470
-alte cheltuieli	14.000	13.429	13.429
- cotazatii ADI	33.000		

Partea de cheltuieli se compune din:

- mii lei RON-

Denumire	Prevederi bugetare aprobate 2026	Prevederi trimestriale cumulate 2026	Plati efectuate trim I 2026
Autoritati executive 51.02.01.03	3.765.000	743.749	743.749
- cheltuieli personal	2.117.000	535.053	535.053
- bunuri si servicii	1.071.000	208.696	208.696
- investitii Buget local	110.000	-	-
-cotizatie GAL	25.000	-	-
-reparatii curente	442.000	-	-
Fond de rezerva bugetara 54.02.05	5.000	-	-
Fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale			
Protectie civila contra incendiilor 61.02.05	20.000	-	-
-protecție civilă			
- P.S.I			
Învățământ 65.02	1.205,00	77.622	77.622
-bunuri si servicii	282.000	37.968	37.968
- CES	232.000	36.307	36.307
- investitii buget local	54.000	-	-
-investitii PNRR	352.000	-	-
-transport profesori	15.000	3.347	3.347
-transport elevi 65.02.50	270.000	-	-
Cultură 67.02	729.000	287.470	287.470
- investitii buget local	681.000	244.560	244.560
- culte religioase	48,00	42.910	42.910
Asistență socială 68.02	3.115.000	691.122	691.122
- asistenți personali pers. cu handicap	616.000	144.454	144.454
- persoane indemnizate	2.212.000	530.244	530.244
- subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne la populatie si ajutor social 68.02.15.01	262.000	16.424	16.424
- alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale 68.02.50.50	25.000	-	-
Servicii si dezvoltare publica locuinte, mediu si ape din care: 70.02	1.538.000	58.800	58.800
- iluminat public si prestarii servicii	436.000	58.800	58.800
-Cotizatie ADI	43.000	-	-
- investitii Buget Local extindere iluminat	1.059.000	-	-
Salubritate si gestiunea deseurilor 74.02	5.612.000	90.323	90.323
-salubritate si distrugerea deseurilor	560.000	85.470	85.470
-alte cheltuieli	14.000	13.429	13.429
- cotazatii ADI	33.000		

-investitii buget stat ext canalizare Saligny	5.000.000	4.853	4.853
-investitii buget local	5.000		
Drumuri si poduri 84.02	14.380.000	1.422.996	1.422.996
-cheltuieli materiale	1.316.000	20.000	20.000
- investitii AFIR	5.699.000	1.402.050	1.402.050
- investitii buget local	365.000	360.946	360.946
- investitii fonduri europene Saligny	7.000.000	-	
Turism 87.02	15.000	-	-
-cotizatii ADI	15.000		
TOTAL GENERAL CHELTUIELI	30.379.000	3.372.082	3.372.082

Excedentul anului 2025 pe bugetul local este in suma de 553 mii lei.- sectiunea dezvoltare

Bugetul institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii din bugetul local.

Denumire	Prevederi bugetare aprobate 2026	Prevederi trimestriale cumulate 2026	In. casari /Plati realizate TRIM I 2026
Venituri din concesiuni si inchirieri 30.10.05.30	10.000	10.000	-
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitate proprie 33.10.16	2.600.000	2.600.000	391.233
Total venit	2.610.000	2.610.000	391.233
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii 65.10.03	14.000	14.000	-
Bunuri si servicii 83.10.20.30.30	2.611.000	2.611.000	254.655
Total cheltuieli	2.625.000	2.625.000	254.655

Excedentul anului 2025 pe bugetul activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii este in suma de 15 mii lei.

PRIMAR
SIMIONCA FLORIN SANDU