

Referat de specialitate nr. 479/19.01.2023
In vederea aprobarii
BUGETULUI de VENITURI si CHELTUIELI
COMUNA COJOCNA
pentru ANUL 2023 si estimari pentru anii 2024-2026

In elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli al anului 2023 s-a tinut cont de urmatoarele prevederi legislative:

- Legea nr. 368/2022 pentru aprobarea bugetului de stat pe anul 2023;
- Decizia Directorului General al DGRFP Cluj, nr. 3.868/28.12.2022 prin care au fost repartizati indicatorii pentru bugetul comunei Cojocna, estimarile pentru anii 2024-2026 din sumele defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor,
- Decizia Directorului General al DGRFP Cluj, nr. 3869/28.12.2022 prin care au fost repartizati indicatorii pentru echilibrarea bugetelor locale din sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat
- HCJ nr. 252/2022 privind repartizarea pe unitati administrative-teritoriale a sumelor corespunzatoare cotelor defalcate din impozitul pe venit pe anul 2023
- Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale;
- Legea contabilitatii nr. 82/1991;
- Legea nr.227/2015 privind codul fiscal;
- Proiectul de buget al Scolii Gimnaziale Cojocna cu nr.9658/29.12.2022;
- HCL nr.59/20.10.2021 privind proiectul "Extindere retea canalizare in loc.Cojocna";
- HCL nr. 55/22.09.2021 privind proiectul "Construirea dispensarului uman in sat Cojocna";
- Contract finantare nr. 272/7/GES/30.12.2022 proiect „Cresterea eficientei energetice a infrastructurii de iluminat public in com. Cojocna”
- HCL nr. 86/07.11.2022 privind proiectul “Infiintarea unui centru de colectare prin aport voluntar in com. Cojocna, jud. Cluj”
- HCL nr. 55/28.06.2022 privind proiectul “Reabilitare energetica moderata a cladirii primarie Cojocna, jud.Cluj”
- HCL nr. 82/21.10.2022 privind proiectul „Asfaltare strazi Cojocna”
- Adresa de informare de la biroul de asistenta sociala nr. 9652/30.12.2022 privind necesarul pentru acordarea ajutorului de incalzire, a suplimentului, a sumelor necesare pentru copii cu CES si a indemnizatiilor pentru persoanele cu handicap grav.

Veniturile pentru bugetul anului 2023 sunt urmatoarele:

Prin deciziile DGRFP indicatorii alocati pentru bugetul local, Comunei Cojocna este in suma de 7.380 mii lei, reprezentand sume si cote defalcate din impozitul pe venit si sume defalcate din TVA dupa cum urmeaza:

-mii lei-		
INDICATOR	Cod	
1.Sume defalcate din TVA pentru finantarea :	11.02.02	2.599
Sume defalcate din TVA pentru finantarea Cheltuieli cf art 104/Lg nr 1/2011 (ch cu bunuri si serv invat.)	-/-	348
Sume defalcate din TVA pentru finantarea drepturilor asistentilor pers ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizatii lunare	-/-	1.969
Sume defalcate din TVA pt plata stimulentele educative din familii defavorizate	-/-	32
Sume defalcate din TVA pt finantarea drepturilor copiilor cu CES	-/-	182

Sume defalcate din TVA pt finantarea burselor	-/-	68
2.Cote defalcate din impozitul pe venit alocare directa trezorerie pt anul 2022	04.02.01	881
3.Cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale an 2022	04.02.04	3.900
	Total :	7.380

Repartizare cf HCJ nr. 252/29.12.2022 pe unitati administrative-teritoriale a sumelor corespunzatoare cotelor defalcate din impozitul pe venit pe anul 2023 in valoare de 519 mii lei, din care 54 mii lei pentru cofinantare proiect "Sistem de management integrat al deseurilor in jud. Cluj"

Subventii pentru ajutorul de incalzire in valoare de 30 mii lei

Alocarea fondului de salarii, cf. conventiei, pt. mediatorul sanitar in valoare de 68 mii lei.

Venituri proprii in valoare de 2.015 mii lei.

Venituri din finantare MDLPA pt. proiectele aflate in curs de derulare in val. de 2.167 mii lei

Venituri din finantare AFM pentru proiect aflat in curs de derulare in valoare de 976 mii lei

Excedentul anului 2022 in valoare de 3.513 mii lei

Total venituri: 16.668 mii lei

Cheltuielile propuse pentru bugetul anului 2022 sunt urmatoarele:

- suma totala alocata pentru sectiunea de functionare este 7.987 mii lei
- suma totala alocata pentru sectiunea de dezvoltare este de 8.681 mii lei (MDLPA=2.167; AFM=976; excedent=3.513; buget=2.025)

Propunerea de repartizate pe capitole de cheltuieli este urmatoarea:

Cap.51.02. autoritati administrative

- titlul 10- cheltuieli cu salarii autoritati = 1.970 mii lei
- titlul 20- cheltuieli cu bunuri si servicii = 639 mii lei

Cap.61.02 – Ordine si siguranta – paza comunei

- titlul 20- cheltuieli cu bunuri si servicii = 100 mii lei;

Cap.65.02. – invatamant

- titlul 20- cheltuieli cu bunuri si servicii = 827 mii lei (348 din tva + 479 buget local)
- titlul 57- tichete sociale si CES = 214 mii lei
- titlul 59 - burse = 182 mii lei

Cap.66.02- sanatate

- titlul 10- cheltuieli cu salarii med sanitar si asistent medical la scoala = 68 mii lei ;

Cap.67.02- cultura

- titlul 10- cheltuieli cu salarii bibliotecar = 80 mii lei
- titlul 20- cheltuieli cu bunuri si servicii = 124 mii lei

Cap.68.02 ajutoare sociale

- titlul 10- cheltuieli cu salarii asist. pers. = 1.578 mii lei (1.500 din tva + 78 buget local)
- titlul 57- cheltuieli cu ajutoare sociale = 570 mii lei (469 din tva + 101 buget local)

Cap.70.02. gospodarie comunala

-titlul 20- cheltuieli cu bunuri si servicii = 690 mii lei

Cap.74.02 salubritate, canalizare

-titlul 20- cheltuieli cu bunuri si servicii = 285 mii lei

Cap.84.02. Transporturi, drumuri, strazi

-titlul 20- cheltuieli cu bunuri si servicii = 660 mii lei

Total cheltuieli de functionare: 7.987 mii lei

Propunerea pentru programul de investitii este:

-51-titlul 71- cheltuieli de capital, investitii = 450 mii lei

Dotari independente (achizitie PC-uri, program informatic si altele) = 50 mii lei (excedent)

Reabilitare energetica moderata a cladirii primarie Cojocna = 400 mii lei (100 exc+300 buget local)

-67-titlul 71 - cheltuieli de capital, investitii = 200 mii lei:

* Consultanta si documentatie pentru capela mortuara sat Cara = 200 mii lei (excedent)

-70-titlul 71- cheltuieli de capital investitii = 3.379 mii lei din care:

* Construire dispensar uman in Cojocna = 1.127 mii lei (160 excedent (consultanta, executie) + 967 surse MDLPA)

* PUG = 231 mii lei (excedent)

* Bazin apa Cara = 7 mii lei (excedent)

* Cofinantare la Proiectul de Dezvoltare a Infrastructurii de apa din judetul Cluj si Salaj = 67 mii lei (excedent)

* Documentatie extindere retea apa com. Cojocna – 100 mii lei (excedent)

* Extindere sistem supraveghere video pe satele din Cojocna – 200 mii lei (excedent)

* Amenajare trotuare pe str. Republicii si M. Eminescu, sat Cojocna - 250 mii lei (excedent)

* Amenajare parcuri Cojocna si Cara - 150 mii lei (excedent)

* Realizare PUZ pt atribuire terenuri pt construire case la tineri cf legii – 50 mii lei (excedent)

* Extindere retea iluminat public in satele Moristi, Cara, Cojocna – 50 mii lei (excedent)

* Cresterea eficientei energetice a infrastructurii de iluminat public in com. Cojocna – 1.147 mii lei (171 buget local +976 AFM)

-74-titlul 71- cheltuieli de capital investitii total = 1.290 mii lei din care:

* Extindere retea de canalizare in Cojocna = 521 mii lei (excedent)

* Extindere retea canalizare in Cojocna suplimentare = 165 mii lei (excedent)

* Retehnologizare statie epurare, loc. Cojocna – 500 mii lei (excedent)

* Cofinantare Sistem management integrat al deseurilor in jud. Cluj – 54 mii lei (Buget local)

* Infiintare centru de colectare prin aport voluntar in Cojocna – 50 mii lei (Buget local)

-84-titlul 71- cheltuieli de capital investitii total= 3.362 mii lei din care:

* Modernizare drumuri comuna Cojocna = 1.340 mii lei (1.200 MDLPA executie si 140 mii lei (excedent) consultanta, dirigentie santier, reproiectare, alte taxe si avize);

* Asfaltare strazi Cojocna cofinantare – 2.022 mii lei (572 excedent + 1.450 buget local)

Total cheltuieli de investitii: 8.681 mii lei (MDLPA=2.167; AFM=976; excedent=3.513; buget=2.025)

Total cheltuieli pentru anul 2023: 16.668 mii lei

Intocmit ,
Consilier asistent,
Feher Ibolya



Buget 2023

Capitol	Clasificatie Functionala Descriere	Buget 2023
031800	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	40,000
40201	Cote defalcate din impozitul pe venit	881,000
40204	Sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	3,900,000
40205	Sume repartizate din fondul la dispozitia Consiliului Judetean	519,000
7020101	Impozit pe cladiri persoane fizice	75,000
7020102	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	218,000
7020201	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	75,000
7020202	Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice	25,000
7020203	Impozit pe terenul extravilan	510,000
70203	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	30,000
110202	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor	2,599,000
110206	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (se scad)	
150250	Alte taxe pe servicii specifice	50,000
160201	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	230,000
160202	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	50,000
160203	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	20,000
160250	Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de	1,000
300530	Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	200,000
340202	Taxe extrajudiciare de timbru	1,000
35020102	Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	140,000
360205	Varsaminte din veniturile si/sau disponibilitatile institutiilor publice	250,000
360250	Alte venituri	100,000
401400	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de	
402800	Subventii primite din Fondul de interventie	
423400	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni,	30,000
424100	Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	68,000
420265	Finantare PNDL	2,167,000
4205	pt pug	
433400	Sume alocate ANCPI pt finantarea lucrarilor de inreg. sistem. din cadrul Prog. National de	
434400	Sume alocate din sumele obtinute in urma scoaterii la licitatiea certificatelor de emisii de	976,000
TOTAL VENITURI		13,155,000

Excedent 2022

3,513,000.00

Capitol	Clasificatie Functionala Descriere	Alineat	Clasificatie Economica Descriere	buget 2023
510103	Autoritati executive	100101	Salarii de baza	1,660,000
510103	Autoritati executive	100112	Indemnizatii platite	150,000
510103	Autoritati executive	100117	Indemnizatie hrana	70,000
510103	Autoritati executive	100130	Alte drepturi salariale in	5,000
510103	Autoritati executive	100206	Vouchere de vacanta	40,000
510103	Autoritati executive	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	45,000
510103	Autoritati executive	200101	Furnituri de birou	20,000
510103	Autoritati executive	200102	Materiale pentru curatenie	10,000
510103	Autoritati executive	200103	Incalzit, Iluminat si	135,000
510103	Autoritati executive	200104	Apa, canal si salubritate	10,000
510103	Autoritati executive	200105	Carburanti si lubrifianti	10,000

510103	Autoritati executive	200106	Piese de schimb	5,000
510103	Autoritati executive	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	65,000
510103	Autoritati executive	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	180,000
510103	Autoritati executive	200530	Alte obiecte de inventar	15,000
510103	Autoritati executive	200601	Deplasari interne, detasari, transferari	5,000
510103	Autoritati executive	201100	Carti, publicatii si materiale documentare	4,000
510103	Autoritati executive	201200	Consultanta si expertiza	40,000
510103	Autoritati executive	201300	Pregătire profesională	10,000
510103	Autoritati executive	201900	Contributii ale administratiei publice locale la realizarea unor lucrari si servicii de interes public local, in baza unor conventii sau contracte de asociere	75,000
510103	Autoritati executive	202500	Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	25,000
510103	Autoritati executive	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	30,000
510103	Autoritati executive	710103	Mobilier, aparatura birotica si alte active	50,000
510103	Autoritati executive	710130	Alte active fixe	400,000
510103	Autoritati executive	850101	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local	
610250	Alte cheltuieli in domeniul ordinii publice si sigurantei nationale	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si	100,000
650302	Invatamant primar	200101	Furnituri de birou	5,000
650302	Invatamant primar	200102	Materiale pentru curatenie	10,000
650302	Invatamant primar	200103	Incalzit, Iluminat si forta motrica	160,000
650302	Invatamant primar	200104	Apa, canal si salubritate	4,000
650302	Invatamant primar	200105	Carburanti si lubrifianti	60,000
650302	Invatamant primar	200106	Piese de schimb	50,000
650302	Invatamant primar	200107	Transport	80,000

650302	Invatamant primar	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	5,000
650302	Invatamant primar	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si	150,000
650302	Invatamant primar	200200	Reparatii curente	250,000
650302	Invatamant primar	200530	Alte obiecte de inventar	15,000
650302	Invatamant primar	200601	Deplasari interne, detasari, transferari	2,000
650302	Invatamant primar	2012	consultanta si expertiza	5,000
650302	Invatamant primar	2013	Pregătire profesională	5,000
650302	Invatamant primar	2014	Protectia muncii	6,000
650302	Invatamant primar	203030	Alte cheltuieli cu bunri si servicii	20,000
650302	Invatamant primar	5901	Burse	182,000
655000	Invatamant primar	570201	Ajutoare sociale in numerar	182,000
655000	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	570203	Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita	32,000
660200	Sanatate	100101	Salarii de baza	60,000
660200	Sanatate	100117	Indemnizatii de hrana	4,000
660200	Sanatate	100130	Alte drepturi salariale in bani	2,000
660200	Sanatate	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	2,000
660200	Sanatate	2019	Contributii ale adm publ locale la realiz unor lucrari de interes publ local in baza unor conventii	0
670302	Biblioteci publice comunale, orasenesti,	100101	Salarii de baza	70,000
670302	Biblioteci publice comunale, orasenesti,	100117	Indemnizatie hrana	5,000
670302	Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale	100130	Alte drepturi salariale in bani	3,000
670302	Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	2,000
670302	Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	
670302	Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale	2011	Carti, publicatii si materiale documentare	3,000
670307	Camine culturale	200103	Incalzit, iluminat si forta motrica	1,000
670307	Camine culturale	2002	Reparatii curente	50,000
670307	Camine culturale	5922	Actiuni cu caracter stiintific si socio-cultural	50,000
670307	Camine culturale	710130	Alte active fixe	

670330	Alte servicii culturale	2019	Contributii ale adm publ locale la realiz unor lucrari de interes publ local in baza unor conventii	
670330	Alte servicii culturale	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	5,000
670250	Alte servicii in domeniul culturii, recreerii si religiei	2019	Contributii ale administratiei publice locale la realizarea unor lucrari si servicii de interes public local in baza unor conventii sau	15,000
670250	Alte servicii in domeniul culturii, recreerii si religiei	710101	Constructii	0
670250	Alte servicii in domeniul culturii, recreerii si religiei	710130	Alte active fixe	200,000
680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100101	Salarii de baza	1,315,000
680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100117	Indemnizatie de hrana	170,000
680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100130	Alte drepturi salariale in	8,000
680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100206	Vouchere de vacanta	55,000
680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	100307	Contributia asiguratorie pentru munca	30,000
680502	Asistenta sociala in caz de invaliditate	570201	Ajutoare sociale in numerar	520,000
681501	Ajutor social	570201	Ajutoare sociale in numerar	50,000
700600	Iluminat public si electrificari	200103	Incalzit, Iluminat si forta motrica	170,000
700600	Iluminat public si electrificari	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si	85,000
700600	Iluminat public si electrificari	710101	Constructii	
700600	Iluminat public si electrificari	710130	Alte active fixe	1,197,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	200105	Carburanti si lubrifianti	50,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	200106	Piese de schimb	10,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si	350,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	200501	Uniforme si echipament	5,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	200530	Alte obiecte de inventar	5,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	15,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	710101	Constructii	1,065,000
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	710102	Masini, echipamente si mijloace de transport	
700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	710103	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	

700250	Alte servicii in domeniul locuintelor serviciilor si dezvoltarii comunale	710130	Alte active fixe	1,117,000
740501	Salubritate	200104	Apa, canal si salubritate	200,000
740501	Salubritate	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	10,000
740501	Salubritate	710130	Alte active fixe	104,000
740600	Canalizare si tratarea apelor reziduale	200106	Piese de schimb	
740600	Canalizarea si tratarea apelor reziduale	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si	75,000
740600	Canalizarea si tratarea apelor reziduale	2002	reparatii curente	
740600	Canalizarea si tratarea apelor reziduale	710101	Constructii	
740600	Canalizarea si tratarea apelor reziduale	710130	Alte active fixe	1,186,000
840301	Drumuri si poduri	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si	10,000
840301	Drumuri si poduri	710101	Constructii	1,200,000
840301	Drumuri si poduri	710130	Alte active fixe	140,000
840303	Strazi	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	450,000
840303	Strazi	2002	Reparatii curente	200,000
840303	Strazi	710101	Constructii	1,500,000
840303	Strazi	710130	Alte active fixe	522,000
TOTAL CHELTUIELI				16,668,000

76