

ROMANIA

JUDETUL BACAU

PRIMARIA COMUNEI CASIN

NR. 1102 DIN 12.02.2020.

Raport de specialitate

la Proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020.

Doamnelor si domnilor consilieri,

Avand in vedere:

Prevederile Legii 273/2006, privind Finantele Publice Locale, cu modificarile ulterioare.

In temeiul art.129 alin.2 lit.d,alin.7 lit.b art.139 alin.1,art.196 alin.1,lit.a,art.197 alin.1,alin. 2 si art.198 din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ.

Înainte de a trece la analiza datelor pentru bugetul pe anul 2020, vom face o trecere în revistă a modului cum a fost realizat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019.

În anul 2019 am avut venituri totale realizate în suma 5.661.875,42 lei și cheltuieli în suma de 5.114.637,87 , cu un EXCEDENT de 1.728.241,69 lei ,ce reprezinta sume AFIR pentru modernizare drumuri in Comuna Casin.

Veniturile bugetului local pe anul 2019 au fost compuse din:

- venituri proprii;
- cote alocate din impozite pe venit;
- sume defalcate din TVA;
- subvenții;

- sume primite din bugetul AFIR;
- fîntarea programului de dezvoltare locală;

Veniturile proprii ale comunei s-au realizat astfel:

- **impozit pe veniturile din transferal proprietăților imobiliare** din patrimonial personal – am avut prevederi bugetare de 12.000 lei și s-a realizat suma de 2.078 lei;
- **impozit clădiri persoane fizice** – am avut prevederi bugetare în sumă de 211.000 lei și s-a realizat suma de 137.062 lei, rămășița de încasat fiind în suma de 68.015 lei;
- **impozit clădiri persoane juridice**, am avut prevederi bugetare în suma de 161.000 lei, s-a realizat suma de 105.402 lei, rămânând de încasat suma de 6.376 lei;
- **impozit teren persoane fizice**, am avut prevederi bugetare de 96.000 lei, s-a încasat suma de 55.348 lei, fiind de încasat suma de 46.071 lei;
- **impozit teren persoane juridice**, am avut prevederi bugetare de suma de 3.000 lei, s-a încasat suma de 2.983 lei, rămășița de încasat fiind de 2.027 lei;
- **impozit pe terenul din extravilan**, am avut prevederi bugetare de 100.000 lei, s-a încasat suma de 50.989 lei, ramasița de încasat fiind de 89.389 lei;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane fizice**, am avut prevederi bugetare de 226.000 lei, s-a încasat suma de 173.707,99 lei, rămășița de încasat fiind de 314.722 lei;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane juridice**, am avut prevederi bugetare de 63.000 lei, s-a realizat suma de 49.397 lei ;
- **alte impozite și taxe locale**, am avut prevederi bugetare de 104.000 lei, s-a încasat suma de 70.806 lei și a rămas a se încasa suma de 29.343 lei;
- **venituri din inchirieri și concesiuni**, am avut prevederi bugetare de 79.000 lei, s-a încasat suma de 57.646 lei, rămânând de încasat suma de 3.268 lei;
- **taxe extrajudiciare de timbre**, am avut prevederi bugetare de 17.000 lei, și s-a încasat suma de 11.118 lei, ramas de incasat 17.108 lei;
- **venituri din amenzi** am, avut prevederi bugetare de 219.000 lei, s-a încasat suma de 189.777,13 lei, rămășița de încasat fiind de 1.176.122 lei;
- **taxe speciale** (pompieri), am avut prevederi de 17.000 lei, s-a încasat suma de 10.487 lei, rămășița neîncasată nefiind ;

- **alte venituri** (taxa pentru colectarea deșeurilor), am avut prevederi bugetare de 211.000 lei, s-a încasat suma de 169.658 lei;

Cote alocate din impozitul pe venit sunt:

- **cote alocate din impozitul pe venit**, s-au realizat în suma de 497.912,55 lei;

- **sume alocate din cote defalcate** din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, s-au realizat în suma de 380.861 lei;

-**sume la dispoziția Consiliului Județean** s-au realizat în suma de 183.861lei;

Sume defalcate din TVA au fost în sumă de 2.715.562 lei;

din care:

-**sume invatamant** în suma de 136.562 lei;

-**sume alocate** pentru drumuri Consiliu Județean, în suma de 118.000 lei;

-**sume pentru echilibrare** (salarii,material,indemnizatii si alte cheltuieli) în suma de **2.462.000** lei;

-**Subventii de la buget de stat** am avut prevederi bugetare de 139.000 lei ,s-a încasat suma de 84.194,32 lei;

-**Sume alocate din buget AFIR** am avut prevederi bugetare de 50.000 lei ,s-a încasat suma de 243.522,70 lei;

-**Sume primite in cont plati** de la Fondul European Agricol de Dezvoltare,s-a încasat suma de 458.233,73 lei;

Din toate aceste venituri, s-au finanțat cheltuielile bugetare care au fost realizate în sumă de 5.114.637,87 lei după cum urmează:

-**cap 51.02. - pentru Administrația Publică Locală**, am avut planificată sumă de 2.271.100 lei, s-a cheltuit suma de 2.178.046,96 lei, din care: cheltuielile de personal suma de 1.739.702 lei, cheltuielile materiale suma de 375.169,55 lei și cheltuieli de investiții in suma de 67.152,41 lei;

-**cap.56.02- transferuri între unități pentru copiii aflați în in centre de zi**, am avut planificată sumă de 67.000 lei și s-a plătit suma de 67.000 lei;

-**cap.61.02- ordine publică și siguranța națională**, am avut planificată suma de 10.000 lei și s-a cheltuit suma de 7.218 lei;

-**cap.65.02- pentru învățământ** am avut planificată suma de 219.800 lei, s-a cheltuit

suma de 183.830,63 lei, din care: cheltuieli materiale în sumă de 159.123,63 lei, și cheltuieli de asistență socială (tichete junior și ajutor copii, cerințe educaționale în special) suma de 15.782 lei și cheltuieli de investiții în suma de 8.925 lei;

-cap.66.02- pentru sănătate am avut planificată suma de 83.500 lei, s-a cheltuit suma de 82.717,42 lei pentru dotarea dispensarului Cașin și modernizarea dispensarului Cașin;

-cap.67.02- pentru cultură am avut planificată suma de 796.200 lei, s-a cheltuit suma de 628.890,77 lei, din care: cheltuieli de personal 54.719 lei, cheltuieli materiale în sumă de 522.789,70 lei și cheltuieli investiții în sumă de 1.315 lei și proiecte –Dotare centru de tineret în suma de 50.067,07 lei;

-cap.68.02- pentru Asistență Socială am avut suma de 688.000 lei, s-a realizat suma de 644.421 lei din care: salarii asistenți sociali suma de 256.259 lei, indemnizații persoane cu handicap suma de 350.904 lei și ajutor de încălzire atât pentru beneficiarii de ajutor social precum și pentru cetățenii care au primit bani de la Direcția Muncii suma de 37.258 lei;

-cap.70.02- pentru locuințe și servicii de dezvoltare publice am avut planificată suma de 415.000 lei, s-a realizat suma de 281.914,23 lei din care: cheltuieli materiale suma de 136.929,29 lei și cheltuieli de capital suma de 144.984,94 lei;

-cap.74.02- pentru Protecția Mediului am avut plan de 415.900 lei, s-a realizat suma de 408.971,04 lei, din care: cheltuieli materiale suma de 408.971,04 lei;

-cap.84.02 -pentru Drumuri și Poduri, am avut plan de 1.749.000 lei, s-a realizat suma de 631.626,89 lei din care: cheltuieli materiale suma de 274.860,46 lei, cheltuieli de capital suma de 161.250,72 lei și sume din fonduri externe nerambursabile în valoare de 195.515,71 lei;

Pentru anul 2020 propunem un buget de 5.284.000 lei la partea de venituri și de 7.012.000 lei la cheltuieli cu un excedent de 1.728.241,69 lei .

Veniturile anului 2020 sunt compuse din:

- **venituri proprii** - suma de 1.258.000 lei;

- **cote defalcate din impozitul pe venit** alocată direct - suma de 628.000 lei;

- **sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local** - suma de 452.000 lei;

- **sume alocate din taxa pe valoare adăugată pentru echilibrare bugetului local** - suma de 2.234.000 lei;

- repartizate din fondul la dispoziția Consiliului Județean (7,5% din impozitul pe venit) - suma de 118.000 lei;
- **sume defalcate din TVA pentru Finanțarea cheltuielilor descentralizate** (învățământ, copii CES, tichete Junior, ajutor încălzire beneficiari, ajutor social) - suma de 594.000 lei;

TOTAL

Cheltuielile bugetului local pe anul 2020 propuse sunt următoarele:

- **Administrația publică locală** - suma de 2.123.000 lei, din care: cheltuieli de personal suma de 1760000 lei, **cheltuieli materiale** suma de 315 000 lei și cheltuieli de investiții suma de 38000 lei, conform listei de investiții;
- **Transferuri către instituții de asistență socială** - suma de 181000 lei;
- **Protecția Civilă și Protecția împotriva incendiilor** - suma de 8000 lei;
- **Învățământ** - suma de 164000 lei din care:117000 lei cheltuieli material si 17000 lei tichete creSa si CES,IAR 30000 cheltuieli de capital;
- **Cultură, recreere, religie** - suma de 1.039.000 lei, din care: cheltuieli personal 61000 lei, materiale 98000 lei(din care;sport-45000 lei si pentru Zilele Cașinului suma de 44667 lei)iar cheltuieli de capital 880000 lei;
- **Asistență socială** - suma de 480.000 lei, reprezentând cheltuieli de personal asistenței sociali si indemnizații persoane cu handicap suma de 451000 lei, pentru încălzirea cu lemne atâta populației cât și a beneficiarilor de ajutor social (suma de 39 000 lei din TVA);
- **Locuințe ,servicii și dezvoltarea publică** - suma de 502000 lei, din care: pentru iluminat public suma de 140 000 lei,si alte cheltuieli pentru cheltuieli de capital precum alimentarea cu apă suma de lei, alimentare cu gaze suma de 362000 lei ;
- **Colectarea tratarea și distrugerea deșeurilor** - suma de 309000 lei;
- **Drumuri și poduri**, suma de 2206000, din care: cheltuieli materiale suma de 275000 lei, cheltuieli de capital suma de 328000 lei,fonduri AFIR cu suma de 1603000 ;

Supunem spre aprobare contul de execuție pe anul 2020 la venituri în sumă de 5.661.875,42 lei și la cheltuieli în sumă de 5.114.637,87 lei, si un excedent de 1.728.241,69 lei.

Propunem spre aprobare bugetele de venituri și cheltuieli pentru urmatorii 3 ani dupa cum urmează:

-pentru anul 2021 se propune un buget de 5.328.080 lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2022 se propune un buget de 5.097.230 lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2023 se propune un buget de 5.199.820 lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

PRIMAR

Soroiu Daniel

Întocmit

Ghiba Doina