ROMANIA
JUDETUL BACAU
CONSILIUL LOCAL CASIN

NR 3141 DIN 15.04.2021.

Referat de aprobare
la Proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al COMUNEI CASIN pe anul 2021

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 analizarea datelor pentru bugetul pe anul 2021, vom face o trecere în revistă a modului cum a fost realizat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020.

În anul 2020 am avut venituri totale realizate în suma 6.534.117,28 lei și cheltuieli în suma de 6.422.596,25, cu un EXCEDENT de **1.839.762,72 lei** ,ce reprezinta sume AFIR pentru modernizare drumuri in Comuna Casin si sume apartinand bugetului local.

Veniturile bugetului local pe anul 2020 au fost compuse din:

-venituri proprii;
- cote alocate din impozite pe venit;
- sume defalcate din TVA;
- subvații;
- sume primite din bugetul AFIR;
- fintarea programului de dezvoltare locala;

Veniturile proprii ale comunei s-au realizat astfel:

- **impozit pe veniturile din transferul proprietaților imobiliare** – am avut prevederi bugetare de 2.000 lei și s-a realizat suma de 7.402 lei;
- **impozit cladiri personae fizice** – am avut prevederi bugetare în sumă de 261.000 lei și s-a realizat suma de 129.852 lei, rămășița de încasat fiind în suma de 81.349 lei;

- impozit clădiri persoane juridice, am avut prevederi bugetare în suma de139.000 lei, s-a realizat suma de 92.949 lei, rămânând de încasat suma de 93.635 lei;

- impozit teren persoane fizice, am avut prevederi bugetare de 72.000lei, s-a încasat suma de 58.861 lei, fiind de încasat suma de 52.654 ei;

- impozit teren persoane juridice, am avut prevederi bugetare de suma de 2.000 lei, s-a încasat suma de 3.058 lei, rămășița de încasat fiind de 3.333 lei;

- **impozit pe terenul din extravilan**, am avut prevederi bugetare de 67.000 lei, s-a încasat suma de 48.163 lei, ramasița de încasat fiind de 100.193 lei;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane fizice**, am avut prevederi bugetare de 253.330 lei, s-a încasat suma de 193.325 lei, rămășița de încasat fiind de 375.331 lei;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane juridice**, am avut prevederi bugetare de 63.000 lei, s-a realizat suma de 55.662 lei,ramasita de incasat fiind de 6.092lei. ;
- **alte impozite și taxe locale**, am avut prevederi bugetare de 147.000 lei, s-a încasat suma de 126.744,29 lei și a rămas a se încasa suma de 22.683 lei;
- **venituri din inchirieri și concesiuni**, am avut prevederi bugetare de 75.000 lei, s-a incasat suma de 200.370 lei, rămânând de încasat suma de 80.199 lei;
- **venituri din amenzi** am, avut prevederi bugetare de 209.000 lei, s-a încasat suma de 163.318,50 lei, rămășița de încasat fiind de 1.236.529,40 lei;
- **taxe speciale** (pompieri), am avut prevederi de 13.000 lei, s-a încasat suma de 11.023 lei, rămășița de încasat fiind de 10.618 lei ;
- **alte venituri** (taxa pentru colectarea deșeurilor), am avut prevederi bugetare de 267.990 lei, s-a încasat suma de 267.125 lei ,rămășița de încasat fiind de 173.764 lei;

Cote defalcate din impozitul pe venit sunt:
- **cote defalcate din impozitul pe venit**, s-au realizat în suma de 705.704,83 lei;
- **sume alocate din cote defalcate** din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, s-au realizat în suma de 428.648 lei;
-**sume la dispozitia Consiliului Judetean** s-au realizat în suma de 108.026 lei;
Sume defalcate din TVA au fost în sumă de 3.693.972 lei;
din care:
-**sume invatamant** în suma de 97.000 lei;
-**sume pentru echilibrare** (salarii,materiale,indemnizatii si alte cheltuieli) în suma de **3.596.972** lei;
-**Subventii de la buget de stat**,s-a încasat suma de 38.171 lei;
-**Sume alocate din buget AFIR**,s-a încasat suma de 54.254,72 lei;
-**Sume primite in cont plati** de la Fondul European Agricol de Dezvoltare,s-a încasat suma de 127.357,44 lei;

Din toate aceste venituri, au fost finanțate cheltuielile bugetare care au fost realizate în sumă de 6.422.596,25 lei după cum urmează:
-**cap 51.02**. **- pentru Administrația Publică Locală**, am avut planificată sumă de 2.357.000 lei, s-a cheltuit suma de 2.142.914,02 lei, din care: cheltuielile de personal suma de 1.712.415 lei, cheltuielile materiale suma de 400.182,59 lei și cheltuieli de investiții in suma de 34.518,43 lei;
-**cap.56.02- transferuri între unități pentru copiii aflați în in centre de zi**, am avut planificată sumă de 136.000 lei și s-a plătit suma de 65.000 lei;
-**cap.61.02- ordine publică și siguranța națională**, am avut planificată suma de 28.000

lei și s-a cheltuit suma de 23.946,40 lei;
-**cap.65.02- pentru învățământ** am avut planificată suma de 266.000 lei, s-a cheltuit suma de 192.585,66 lei, din care: cheltuieli materiale in sumă de 153.347,11 lei, și cheltuieli de asistență socială (tichete junior și ajutor copii, cerințe educaționale în special) suma de 11.728 lei si cheltuieli de investiții in suma de 27.510,55 lei;
-**cap.67.02- pentru cultură** am avut planificată suma de 1.022.657 lei, s-a cheltuit suma de 956.995,77 lei, din care: cheltuieli de personal 59.200 lei, cheltuieli materiale în sumă de 25.057,97 lei și cheltuieli investiții în sumă de 872.737,80 lei pentru lucrari executate la Biserica'' Sfanta Mucenita Sofia ''**;**
-**cap.68.02- pentru Asistență Socială** am avut suma de 791.000 lei, s-a realizat suma de 673.157 lei din care: salarii asistenți sociali suma de 361.304 lei, indemnizații persoane cu handicap suma de 280.956 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 30.897 lei;
-**cap.70.02- pentru locuințe și servicii de dezvoltare publice** am avut planificată suma de 570.000 lei, s-a realizat suma de 435.495,39 lei din care: cheltuieli materiale suma de 205.265,74 lei și cheltuieli de capital suma de 230.229,65 lei;
-**cap.74.02- pentru Protecția Mediului** am avut plan de 489.000 lei, s-a realizat suma de 489.000 lei, din care: cheltuieli materiale suma de 489.000 lei**;**
-**cap.84.02 -pentru Drumuri și Poduri**, am avut plan de 2.516.916 lei, s-a realizat suma de 1.443.502,01 lei din care: cheltuieli materiale suma de 456.604,53 lei, cheltuieli de capital suma de 329.137,99 lei și sume din fonduri externe nerambursabile în valoare de 657.759,49 lei;

Pentru anul 2021
propunem un buget de 10.566,24 mii lei la partea de venituri și de 12.406,00 mii lei la cheltuieli cu un excedent de 1.839,76 lei .

Veniturile anului 2021 sunt compuse din:
- **venituri proprii -** suma de **1.593,24mii lei**;
-**cote defalcate din impozitul pe venit** alocată direct - suma de 738,00 mii lei;
- **sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea** bugetului local - suma de 453,00 mii lei**;**
- **sume alocate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrare** bugetului local - suma de 1.894,00 mii lei**;**
-**sume repartizatee din fondul la dispoziția Consiliului Județean** (6 % din impozitul pe venit) - suma de 400,00 mii lei;
- **sume defalcate din TVA pentru Finanțarea cheltuielilor descentralizate** (învățământ, copii CES, tichete Junior, ajutor încălzire beneficiari, ajutor social) - suma de 813,00 mii lei;
- **sume defalcate din TVA pentru-drumuri-**200,00 mii lei;
-**subventii de la alte administratii(AFIR)** -4.465,00 mii lei si subventii ajutor incalzire cu lemne 10,00 mii lei;

Cheltuielile bugetului local pe anul 2021 propuse sunt următoarele:

- **Administrația publică locală** - suma de 2.410,00 mii lei, din care**: cheltuieli de personal** suma de 1.900,00 mii lei**, cheltuieli materiale** suma de 446 ,00 mii lei și **cheltuieli de capital** suma de 64,00 mii lei, conform listei de investiții;
- **Transferuri către instituții de asistență socială** - suma de 105,00 mii lei;
- **Protecția Civilă și Protecția împotriva incendiilor** - suma de 10,00 mii lei;
- **Invățământ** - suma de 415,00 mii lei din care: 178,00 mii lei **cheltuieli materiale** si 25,00 mii lei **tichete cresa si CES**,iar 185,00 mii lei **cheltuieli de capital** si **burse elevi** 27,00 mii lei;
- **Cultură, recreere, religie** - suma de 823,00 mii lei, din care:**cheltuieli personal** 78,00 mii lei,**cheltuieli material-** 345,00 mii lei(din care;sport-33,00 mii lei si 260,00 mii lei, hotarare instanta cu SC Anelbac camin Curita,12,00 mii lei biblioteca , camin cultural si 40,00mii lei Zilele Comunei Casin) iar **cheltuieli de capital** 400,00 mii lei;
- **Asistență socială** - suma de 702,00 mii lei, reprezentând **cheltuieli de personal** asistenții sociali si **indemnizații persoane cu handicap** suma de 663,00 mii lei, pentru **încălzirea cu lemne atât a populației** cât și **a beneficiarilor de ajutor social** (suma de 39, 0 mii lei din TVA);
- **Locuințe ,servicii și dezvoltarea publică** - suma de 856,00 mii lei, din care: -- pentru **iluminat public** suma de 200, 00 mii lei,iar pentru cheltuieli de capital suma de 656,00 mii lei (**extindere retea apa potabila** suma de 100,00 mii lei si pentru **modernizare sistem iluminat public si extindere apa potabila si uzata** suma de 556,00 mii lei ;
- **Colectarea tratarea și distrugerea deșeurilor** - suma de 400,00 mii lei;
- **Drumuri și poduri,** suma de 6.685,00 mii lei, din care: **cheltuieli materiale** suma de 135,00 mii lei, **cheltuieli de capital** suma de 150,00 mii lei,**diferenta fonduri AFIR** cu suma de 6.400,00 mii lei (cheltuieli eligibile 4.465,00 mii lei si neeligibile 1.935,00 mii lei);

Supunem spre aprobare contul de execuție pe anul 2021 la venituri în sumă de 10.566,24 mii lei și la cheltuieli în sumă de 12.406,00 mii lei, si un excedent de 1.839,76 mii lei.

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

-pentru anul 2022 se propune un buget de 9.386.88 mii lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2023 se propune un buget de 9.507,42 mii lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2024 se propune un buget de 9.378,79 mii lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

PRIMAR
CURELEA IOAN COSMIN