

ROMANIA

JUDETUL BACAU

NR. 1097 DIN 13.02.2023

Referat de aprobare

**la Proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al
COMUNEI CASIN pe anul 2023**

Doamnelor si domnilor consilieri,

Avand in vedere:

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

In temeiul art.129 alin.(4) lit.a),art. 136 alin.(1) , art.139 alin.(1) si alin.(3) lit.a),art.196 alin.(1),lit.a) , art.197 alin.(1),alin. (2) si art.198 din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ,

propun spre aprobare Consiliului local al Comunei Casin bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023 .

Înainte de a trece la analizarea datelor pentru bugetul pe anul 2023, vom face o trecere în revistă a modului cum a fost realizat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022.

În anul 2022 am avut venituri totale realizate în suma **9.975.200,47 lei** , cheltuieli în suma de **9.706.748,56 lei** cu un excedent bugetar de **268.451,91 lei** .

Veniturile bugetului local pe **anul 2022** au fost compuse din:

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

Veniturile proprii ale comunei s-au realizat astfel:

- **impozit pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare** – am avut prevederi bugetare de 8.000 lei și s-a realizat suma de 8.859,50 lei;
- **impozit cladiri persoane fizice** – am avut prevederi bugetare în sumă de 175.000 lei și s-a realizat suma de 171.449 lei, rămasă de încasat fiind în suma de 74.329lei;

- **impozit clădiri persoane juridice**, am avut prevederi bugetare în suma de 140.000 lei, s-a realizat suma de 101.278 lei, rămasă de încasat suma de 116.022 lei;
- **impozit teren persoane fizice**, am avut prevederi bugetare de 100.000 lei, s-a încasat suma de 74.740 lei, rămasă de încasat suma de 51.027 lei;
- **impozit teren persoane juridice**, am avut prevederi bugetare de suma de 4.000 lei, s-a încasat suma de 3.457 lei, rămasă de încasat fiind de 5.126 lei;
- **impozit pe terenul din extravilan**, am avut prevederi bugetare de 72.000 lei, s-a încasat suma de 67.097 lei, ramasă de încasat fiind de 109.688 lei;
- **taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbre** am avut prevederi bugetare de 2.000 lei, s-a încasat suma de 200 lei;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane fizice**, am avut prevederi bugetare de 343.000 lei, s-a încasat suma de 282.548 lei, rămasă de încasat fiind de 442.390 lei;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane juridice**, am avut prevederi bugetare de 108.000 lei, s-a încasat suma de 91.486 lei, ramasă de încasat fiind de 11.746 lei ;
- **alte impozite și taxe locale** am avut prevederi bugetare de 266.000 lei, s-a încasat suma de 234.754,80 lei , rămasă de încasat suma de 20.856 lei;
- **venituri din inchirieri și concesiuni**, am avut prevederi bugetare de 357.000 lei, s-a încasat suma de 254.789,84 lei, rămasă de încasat suma de 5.330 lei;
- **venituri din amenzi** am avut prevederi bugetare de 200.000 lei, s-a încasat suma de 202.299,53 lei, rămasă de încasat fiind de 1.128.643 lei;
- **venituri din despagubiri** am avut prevederi bugetare de 3.000 lei, s-a încasat suma de 3.196 lei, rămasă de încasat fiind de 6.436 lei;
- **taxe extrajudiciare de timbru** am avut prevederi bugetare de 45.000 lei, s-a încasat suma de 34.693,63 lei;
- **taxe speciale** (pompieri), am avut prevederi de 11.000 lei, s-a încasat suma de 11.544 lei, rămasă de încasat fiind de 13.015 lei ;
- **alte venituri** (taxa pentru colectarea deșeurilor), am avut prevederi bugetare de 430.000 lei, s-a încasat suma de 353.860,51 lei ,rămasă de încasat fiind de 189.016 lei;

Cote defalcate din impozitul pe venit au fost urmatoarele :

- **cote alocate din impozitul pe venit**, s-a încasat suma de 1.318.263,66 lei;
- **sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale** s-a încasat în suma de 454.663 lei;
- **sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Județean** s-a încasat suma de 388.000 lei.

Sumele defalcate din TVA au fost în urmatoare structura :

- **sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor** a fost alocata suma de 1.020.000 lei si s-a încasat suma de 1.006.456 lei;
- **sume defalcate din TVA pentru drumuri** s-a alocata suma de 216.000 lei si s-a încasat suma de 216.000 lei;
- **sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale** a fost alocata suma de 1.658.000 lei si s-a încasat suma de 1.652.356 lei.

Subventiile de la alte nivele ale administratiei publice au fost urmatoarele :

- **sume alocate din bugetul AFIR** s-a încasat suma de 1.823.771,86 lei ;
- Subvenții de la buget de stat** s-a încasat suma de 11.232 lei ;
- Sume alocate din sumele obținute în urma scoaterii la licitație a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră ptr. finanțarea proiectelor de investiții** s-a încasat suma de 459.690,88 lei;
- Sume pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței** s-a încasat suma de 397.408 lei;

Din toate aceste venituri, au fost finanțate cheltuielile bugetare care au fost realizate în sumă de 9.706.748,56 lei după cum urmează:

- cap 51.02. - pentru Administrația Publică Locală**, am avut planificată sumă de 2.449.600 lei, s-a cheltuit suma de 2.250.052,96 lei, din care: cheltuielile de personal suma de 1.674.911 lei, cheltuielile materiale suma de 563.909,96 lei și cheltuieli pentru investiții în suma de 11.232 lei;
- cap.56.02- transferuri între unități pentru copiii aflați în centre de zi**, am avut planificată sumă de 90.000 lei și s-a plătit suma de 90.000 lei;
- cap.61.02- ordine publică și siguranța națională**, am avut planificată suma de 10.000 lei și s-a cheltuit suma de 6.999,04 lei;
- cap.65.02- pentru învățământ** am avut planificată suma de 509.000 lei, s-a cheltuit suma de 421.337,21 lei, din care: cheltuieli materiale în sumă de 173.978,08 lei, asistență socială (tichete junior și ajutor copii, cerințe educaționale în special) suma de 12.624,60 lei , burse școlare 153.832 lei și cheltuieli de investiții în suma de 80.902,53 lei;
- cap.67.02- pentru cultură, recreere și religie** am avut planificată suma de 3.060.760 lei, s-a cheltuit suma de 2.893.840,70 lei, din care: cheltuieli de personal 60.310 lei, cheltuieli materiale în sumă de 1.123.115,72 lei și cheltuieli pentru investiții în sumă de 1.710.414,98 lei;
- cap.68.02- pentru Asistență Socială** am avut planificată suma de 1.299.800 lei, s-a realizat suma de 1.221.260 lei din care: salarii asistenți sociali suma de 480.670 lei, indemnizații persoane cu handicap suma de 334.182 lei , ajutor de încălzire și ajutoare de urgență suma de 406.408 lei;
- cap.70.02- pentru locuințe și servicii de dezvoltare publice** am avut planificată suma de 637.500 lei, s-a realizat suma de 400.686,44 lei din care: cheltuieli materiale suma de 295.170,13 lei și cheltuieli de capital suma de 105.516,31 lei;
- cap.74.02- pentru Protecția Mediului** am avut plan de 579.650 lei, s-a realizat suma de 576.768,14 lei, pentru cheltuieli materiale;
- cap.84.02 -pentru Drumuri și Poduri**, am avut plan de 2.305.500 lei, s-a realizat suma de 1.845.804,07 lei din care: cheltuieli materiale suma de 198.614,07 lei, cheltuieli de capital suma de 1.647.190 lei din care suma de 1.553.287,01 lei ptr. obiectivele de investiții finanțate prin AFIR *“Modernizare drumuri de interes local în comuna Casin , jud.Bacau” și “Achiziție mobilier stradal”*;

Pentru anul 2023

propunem un buget de **7.465.800 lei** la partea de venituri și de **7.734.250 lei** la cheltuieli cu un deficit de 268.450,00 lei care va fi acoperit din excedentul bugetar al anului 2022 .

Veniturile anului 2023 sunt compuse din:

- **venituri proprii** - suma de **1.895.800 lei**;
- **cote defalcate din impozitul pe venit** - suma de **1.529.000 lei**;
- **sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local** - suma de **531.000 lei**;
- **sume repartizate din fondul la dispozitia Consiliului Județean** – suma de **450.000 lei** ;
- **sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local** - suma de **1.210.000 lei**;
- **sume defalcate din TVA pentru drumuri** – suma de **275.000 lei** ;
- **sume defalcate din TVA pentru Finanțarea cheltuielilor descentralizate** (învățământ, copii CES, tichete Junior, ajutor încălzire beneficiari, ajutor social) - suma de **1.160.000 lei**;
- **subvenții de la alte administrații 415.000 lei** reprezentând subvenții pentru acordarea ajutorului de încălzire ;

Cheltuielile bugetului local pe anul 2023 propuse sunt următoarele:

- **Administrația publică locală** - suma de 2.290.250 lei, din care: **cheltuieli de personal** suma de 1.888.000 lei , **cheltuieli materiale** suma de 396.250 lei și **cheltuieli de capital** suma de 6.000 lei, conform listei de investiții;
- **Transferuri către instituții de asistență socială** - suma de 40.000 lei;
- **Protecția Civilă și Protecția împotriva incendiilor** - suma de 9.000 lei;
- **Învățământ** - suma de 1.054.000 lei din care: 200.000 lei – cheltuieli materiale , 23.000 lei **asistență socială** , 685.000 lei **cheltuieli de capital** si 146.000 lei **burse elevi**;
- **Cultură, recreere, religie** - suma de 878.450 lei, din care: **cheltuieli personal** – 68.450 lei, **cheltuieli materiale** – 565.000 lei (515.000 lei- hotarare instantă cu SC Anelbac Camin Curita, 50.000 lei pentru organizarea Zilelor Comunei Casin,) , 25.000 lei ptr. sustinerea echipelor de fotbal si **cheltuieli de capital** - 220.000 lei din care 100.000 lei pentru continuare lucrari Camin Cultural Curita si 120.000 lei pentru Biserica Sf.Mucenita Sofia de la Curita;
- **Asistență socială** - suma de 1.582.250 lei, reprezentând **cheltuieli de personal** asistenți personali 607.250 lei , **indemnizații persoane cu handicap** suma de 550.000 lei, **cheltuieli pentru încălzirea cu lemne atât a populației cât și a beneficiarilor de ajutor social** suma de 425.000 lei ;
- **Locuințe ,servicii și dezvoltarea publică** - suma de **930.800 lei**, din care: pentru **iluminat public** suma de 280.000 lei,iar pentru **cheltuieli de capital** suma de 650.800 lei pentru proiectele :”Extindere rețea apă potabilă și uzată POIM 2014-2020” , “Înființare rețea gaze în sat Curita” , “Extindere rețea de distribuție a energiei electrice în str.Primaverii , zona Andrasești , loc.Casin” și “Modernizarea sistemului de iluminat public prin creșterea eficienței energetice a corpurilor de iluminat” ;

- **Colectarea tratarea și distrugerea deșeurilor** - suma de 495.000 lei;

- **Drumuri și poduri** - suma de **454.500 lei**, din care: **cheltuieli materiale** suma de 85.000 lei ,**cheltuieli de capital** suma de 369.500 lei ptr. urmatoarele investitii : „Modernizare drumuri de interes local in com.Casin – proiect prin Anghel Saligny” , ”Modernizare si reabilitare drumuri si strazi afectate de calamitati in com.Casin” si „Achizitie accesorii tractoras TG 2000” .

Supun spre aprobare bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023 la venituri în sumă de **7.465.800 lei** și la cheltuieli în sumă de **7.734.250 lei** cu un deficit de **268.450 lei** care va fi acoperit din excedentul anului 2022 .

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

-pentru anul 2024 se propune un buget de 7.142.600 lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2025 se propune un buget de 6.936.000 lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2026 se propune un buget de 7.139.760 lei , atât la venituri cât și la cheltuieli .

PRIMAR ,

IOAN COSMIN CURELEA