

ROMANIA

JUDETUL BACAU

NR. 2433 din 27.03.2025

Referat de aprobare

**la Proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al
COMUNEI CASIN pe anul 2025**

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 2025 .

Înainte de a trece la analizarea datelor pentru bugetul pe anul 2025, vom face o trecere în revistă a modului cum a fost realizat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024.

În anul 2024 am avut venituri totale realizate în suma **12.621.275,82 lei** , cheltuieli în suma de **12.776.318,96** , excedentul bugetar al anului 2023 a fost în suma de **724.944,28lei** si am încheiat anul 2024 cu un excedent bugetar de **569.901,14 lei** .

Veniturile bugetului local pe **anul 2024** 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 93.000 lei și s-a încasat suma de 76.018 lei;
- **impozit cladiri persoane fizice** – am avut prevederi bugetare în sumă de 250.000 lei și s-a încasat suma de 227.270 lei, rămasă de încasat fiind în suma de 84.143lei;

- **impozit clădiri persoane juridice**, am avut prevederi bugetare în suma de 115.000 lei, s-a încasat suma de 104.831 lei, rămasă de încasat suma de 116.860 lei;
- **impozit teren persoane fizice**, am avut prevederi bugetare de 94.000 lei, s-a încasat suma de 89.818 lei, rămasă de încasat suma de 54.920 lei;
- **impozit teren persoane juridice**, am avut prevederi bugetare de suma de 4.300 lei, s-a încasat suma de 4.183 lei, rămasă de încasat fiind de 6.498 lei;
- **impozit pe terenul din extravilan**, am avut prevederi bugetare de 77.000 lei, s-a încasat suma de 75.537 lei, ramasița de încasat fiind de 126.658 lei;
- **taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbre** am avut prevederi bugetare de 50.828 lei, s-a încasat suma de 54.673 lei;
- **impozit suplimentar din vanzarea terenurilor agricole situate in extravilan** s-a prevazut suma de 1.000lei si s-a incasat suma de 831lei ;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane fizice**, am avut prevederi bugetare de 428.000 lei, s-a încasat suma de 429.331 lei, rămasă de încasat fiind de 424.980 lei;
- **impozit mijloace de transport deținute de persoane juridice**, am avut prevederi bugetare de 142.000 lei, s-a încasat suma de 124.275 lei, ramasița de încasat fiind de 60.017lei ;
- **alte impozite și taxe locale** am avut prevederi bugetare de 662.410 lei, s-a încasat suma de 646.714 lei , rămasă de încasat suma de 25.597 lei;
- **venituri din inchirieri și concesiuni**, am avut prevederi bugetare de 570.000 lei, s-a încasat suma de 369.057 lei, rămasă de încasat suma de 241.916 lei;
- **venituri din amenzi** am avut prevederi bugetare de 338.000 lei, s-a încasat suma de 336.098 lei, rămasă de încasat fiind de 1.073.559 lei;
- **taxe speciale** (pompieri) am avut prevederi de 17.000lei, s-a încasat suma de 14.532lei, rămasă de încasat fiind de 17.578lei ;
- **alte venituri** (taxa pentru colectarea deșeurilor) am avut prevederi bugetare de 397.500 lei, s-a încasat suma de 388.557 lei ,rămasă de încasat fiind de 184.307 lei;

Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit au fost urmatoarele :

- **cote defalcate din impozitul pe venit** s-a incasat suma de 1.446.064 lei;
- **sume alocate din cote defalcate** din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale s-a incasat suma de 565.776 lei;
- **sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean** s-a incasat suma de 350.000 lei.

Sumele defalcate din TVA au fost in urmatoarea structura :

- **sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor** a fost alocata suma de 1.938.800lei si s-a incasat suma de de 1.727.333lei;

-**sume defalcate din TVA pentru drumuri** s-a fost alocata suma de 222.000 lei si s-a incasat suma de 222.000 lei;

-**sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale** s-a incasat suma de 2.648.000 lei.

Subventiile de la alte nivele ale administratiei publice :

- Subventii de la buget de stat ptr. Programul national de investitii Anghel Saligny s-a incasat suma de 949.448 lei ;

- Sume pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei s-a incasat suma de 796.192 lei;

- Sume alocate din PNRR s-a incasat suma de 449.177 lei ;

- sume alocate de la Administratia Fondului de Mediu s-a incasat suma de 525.561 lei ;

Din toate aceste venituri, au fost finantate cheltuielile bugetare care au fost realizate în sumă de **12.776.318,96 lei** după cum urmează:

-**cap 51.02. - Administrația Publică Locală**, am avut planificată suma de 2.788.302 lei si s-a cheltuit suma de 2.554.321,92 lei, din care: cheltuielile de personal 2.004.233,93 lei, cheltuielile materiale 443.946,23 lei , ajutoare pentru calamitati 10.000 lei și cheltuieli pentru investiții 96.141,76 lei;

-**cap.54.02 – Alte servicii publice generale** , am avut planificata suma de 41.600 lei si s-a cheltuit suma de 14.818,28 lei reprezentand cheltuieli pentru alegerile locale ;

-**cap.55.02 – Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi** , am avut planificata suma de 69.200 lei si s-a cheltuit suma de 68.623,12 lei ;

-**cap.56.02- Transferuri între unități pentru copiii aflați în centre de zi**, am avut planificată sumă de 40.000 lei și s-a plătit suma de 31.910,31 lei;

-**cap.61.02- ordine publică și siguranța națională**, am avut planificată suma de 24.000 lei și s-a cheltuit suma de 10.510,98 lei;

-**cap.65.02- Invățământ** am avut planificată suma de 2.742.300 lei, s-a cheltuit suma de 2.107.874,42 lei, din care: cheltuieli cu transportul cadrelor didactice 21.254 lei, cheltuieli materiale 178.102,12 lei, asistență socială (Masa sanatoasa, tichete junior) 222.580,69 lei , cheltuieli de investiții 1.685.937,61 lei;

-**cap.67.02- Cultură, recreere si religie** am avut planificată suma de 638.370 lei, s-a cheltuit suma de 598.712,51 lei, din care: cheltuieli de personal – 73.680 lei, cheltuieli materiale – 69.622,77 lei; alte cheltuieli (sustinere culte si programe sportive) – 146.130,89 lei și cheltuieli pentru investiții – 309.278,85 lei;

-**cap.68.02 - Asistență Socială** am avut planificata suma de 2.664.000 lei, s-a cheltuit suma de 2.362.069 lei din care: salarii asistenți sociali – 891.284 lei, indemnizații persoane cu handicap – 668.573 lei , ajutoare de încălzire si ajutoare de urgenta 802.212 lei;

-**cap.70.02- Locuințe și servicii de dezvoltare publice** am avut planificată suma de

1.626.510 lei, s-a cheltuit suma de 1.186.828,76 lei din care: cheltuieli materiale 279.606,62 lei, cheltuieli de capital – 191.170,42 lei si rambursari de credite – 716.051,72 lei .

-cap.74.02- Protecția Mediului am avut planificata suma de 904.500 lei, s-a cheltuit suma de 859.086,67 lei;

-cap.84.02 -pentru Drumuri și Poduri, am avut planificata suma de 3.488.500 lei, s-a cheltuit suma de 2.981.562,99 lei din care: cheltuieli materiale – 354.237,85 lei, cheltuieli de capital – 2.627.325,14 lei ;

Pentru anul 2025 propunem un buget de **11.737.040 lei** la partea de venituri și de **12.306.940 lei** la cheltuieli cu un deficit de **569.900 lei** care va fi acoperit din excedentul bugetar al anului 2024 .

Veniturile anului 2025 sunt compuse din:

- venituri proprii - suma de **2.403.400 lei**;
- cote defalcate din impozitul pe venit - suma de **1.687.000 lei**;
- sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local - suma de **1.110.000 lei**;
- sume repartizate din fondul la dispozitia Consiliului Județean – suma de **465.000 lei** ;
- sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local - suma de **430.000 lei**;
- sume defalcate din TVA pentru drumuri – suma de **120.000 lei** ;
- sume defalcate din TVA pentru Finanțarea cheltuielilor descentralizate (asistenti personali si indemnizatii persoane cu handicap,învățământ, programul Masa sanatoasa, tichete Junior) - suma de **2.211.000 lei**;
- subventii de la alte administratii **3.310.640 lei** din care : subventii pentru acordarea ajutorului de incalzire – 485.000 lei , planuri si regulamente de urbanism – 166.640lei , subventii ptr.programul national de investitii Anghel Saligny – 1.410.500 lei , alocari de sume din PNRR – 173.500 lei , sume alocate de la Agentia Fondului de Mediu ptr. proiectul “Cresterea eficientei energetice la Scoala Casin” - 1.000.000 lei , Programul national *DigitalGov Local* – 75.000 lei.

Cheltuielile bugetului local pe anul 2025 propuse sunt următoarele:

- **Administrația publică locală** - suma de 2.963.700 lei, din care: **cheltuieli de personal** suma de 2.287.800 lei , **cheltuieli materiale** suma de 364.260 lei și **cheltuieli de capital** suma de 311.640 lei pentru urmatoarele investitii: “Elaborare documentatie PUG si RLU – transpunere in format GIS”-166.640lei , “Transformarea digitala a serviciilor publice in

comuna Casin” – 75.000lei , “Cresterea eficientei energetice si gestionarea inteligenta a energiei in cladirile publice cu destinatia de Primarie al comunei Casin” – 70.000 lei;

- **Alte servicii publice generale** – suma de 50.500lei reprezentand fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatii locale 50.000 lei si 500lei – cheltuieli cu alegerile prezidentiale ;

- **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi** – suma de 14.490 lei ;

- **Transferuri către instituții de asistență socială** - suma de 15.000 lei;

- **Protecția Civilă și Protecția împotriva incendiilor** - suma de 12.000 lei;

- **Invățământ** - suma de 1.913.500 lei din care: **pentru Scoala Gimnaziala Casin** suma de 216.000 lei reprezentand transport cadre didactice si cheltuieli materiale , **asistenta sociala** suma de 419.000 lei pentru programul national “Masa Sanatoasa” si tichete sociale de gradinita, **cheltuieli de capital** suma de 1.278.500 lei - pentru urmatoarele investitii : “Dotarea cu mobilier ,materiale didactice si echipamente digitale la Sc.Gimn."Inv.N.Paslaru" Casin” suma de 173.500 lei , “Cresterea eficientei energetice la Sc.Gimnaziala din sat Casin” suma de 1.100.000 lei , “Construire sala sport in sat Curita” suma de 5.000 lei ;

- **Cultură, recreere, religie** - suma de 218.650 lei, din care: **cheltuieli personal** – 78.650 lei, **cheltuieli materiale** – 103.000 lei, din care 80.000 lei pentru organizarea Zilelor Comunei Casin si 23.000 lei pentru intretinerea terenurilor sportive; **alte cheltuieli** - 32.000 lei suma destinata finantarii programelor sportive ; **cheltuieli de capital** - 5.000 lei pentru investitia “*Continuare lucrari la caminul Cultural Curita*”;

- **Asistență socială** - suma de 2.587.100 lei, reprezentând **cheltuieli de personal** asistenți personali 1.187.100 lei , **indemnizații persoane cu handicap** suma de 915.000 lei, **cheltuieli pentru încălzirea cu lemne atât a populației cât și a beneficiarilor de ajutor social si ajutoare de urgenta** suma de 485.000 lei ;

- **Locuințe ,servicii și dezvoltarea publică** - suma de **1.736.000 lei**, din care: pentru **iluminat public** suma de 261.000 lei, **rambursare imprumut** suma de 177.000lei si pentru **cheltuieli de capital** suma de 1.298.000 lei pentru urmatoarele proiecte : “*Extindere retea apa potabila si uzata POIM 2014-2020*” suma de 380.000 lei (partea de cofinantare aferenta Comunei Casin) , “*Extindere retea de distributie a energiei electrice in str.Primaverii , zona Andrasesti , loc.Casin*” suma de 32.000lei (partea de cofinantare aferenta Comunei Casin) , “*Modernizarea sistemului de iluminat public prin cresterea eficientei energetice a corpurilor de iluminat*” suma de 50.000 lei , “*Extindere retea gaze in sat Curita pe strazile Regna Maria, Zorilor si Cazanului*” suma de 156.000 lei, “*Extindere retea electrica pe str.Mocanitei,sat Casin*” suma de 50.000 lei , “*Modernizarea sistemului de iluminat prin extinderea retelei de iluminatpublic*” suma de 100.000 lei, “*Achizitie sistem de monitorizare video in comuna Casin* suma de 250.000 lei , “*Extindere retea apa potabila in*

zona Cot Briceag” suma de 100.000 lei si “Achizitie teren in vederea construirii de casa mortuara/praznicala in sat Casin” suma de 180.000 lei;

- **Colectarea tratarea și distrugerea deșeurilor** - suma de 740.000 lei;

- **Drumuri și poduri** - suma de **2.056.000 lei**, din care: **cheltuieli materiale** suma de 256.000 lei ,**cheltuieli de capital** suma de 1.800.000lei ptr. urmatoarele investitii : „Modernizare drumuri de interes local in com.Casin – proiect prin Anghel Saligny” , ”Modernizare , reabilitare drumuri si strazi afectate de calamitati in com.Casin – proiect prin CNP” si „Achizitie statii de autobuz in comuna Casin” .

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

-pentru anul 2026 se propune un buget de 9.226.940 lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2027 se propune un buget de 8.415.500 lei, atât la venituri cât și la cheltuieli;

-pentru anul 2028 se propune un buget de 8.237.830 lei , atât la venituri cât și la cheltuieli .

PRIMAR ,
IOAN COSMIN CURELEA