

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
COMUNA GÂRLENI
PRIMAR

Nr 182./09.01.2023 actualizat la 31.01.2023

REFERAT DE APROBARE la Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a Listei obiectivelor de investiții pe anul 2023 ale comunei GÂRLENI , județul Bacău

Prin compartimentul financiar-contabil se face cunoscut despre necesitatea adoptării de către consiliul local a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului local și a listei de investiții pe anul 2021.

În acest sens s-a întocmit un Raport de specialitate înregistrat la nr.181 din 09.01.2023 actualizat la 31.01.2023;

- art.19 alin.(1) lit.a) și art.20 alin.(1) lit.a), art.39 ale Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare; ale Legii bugetului de stat nr.368/2022 pentru anul 2023; art.7 alin.(13) din Legea nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, cu modificările și completările ulterioare ; Legii educației naționale nr 1/2011, cu completările și modificările ulterioare ,a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare; art. 87 alin.(3) , art.88 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

- adresele nr.4648/29.12.2022, nr.67/04.01.2023 și nr.185/10.01.2023 ale Direcției Județene a Finanțelor Publice Bacău și adresa nr.2856/31.01.2023 a Consiliului Județean Bacău, prin care sunt transmise sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată și din cote defalcate din impozitul pe venit, precum și estimările orientative privind sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată și din cote defalcate din impozitul pe venit pe anii 2024-2026;

-adresele nr.7/03.01.2023 și nr.45/10.01.2023 ale Școlii Gimnaziale *MIHAI EMINESCU Lespezi*, din comuna GÂRLENI;

- adresa nr.35/05.01.2023 a Companiei Regionale de Apă Bacău;

-referatele de necesitate de la compartimentele de specialitate din cadrul Primăriei comunei Gârleni;

solicităm acordul domnilor consilieri pentru aprobarea în sedinta din luna februarie 2023, a bugetului de venituri și cheltuieli și a listei obiectivelor de investiții pe anul 2022 , conform anexelor nr. 1 și 2 .

VICEPRIMAR
Cu atributii de PRIMAR,
Constantin Gabriel STEFAN

BUGETUL LOCAL PE ANUL 2023 – sursa A
- SINTEZA – (mii lei)

Nr. Crt	Denumire indicator	Cod	Total suma repartizata - mii lei -
I	Total venituri :		13731.74
	Venituri proprii	48.02	4600.74
	Cote def din i.v.	04.01	1329
	Cote defalcate din TVA	04.04	1334
	Sume din Fondul la dispozitia CJ	04.05	100
	Sume def TVA activitati descentralizate	11.02	3270
	Sume def TVA pentru drumuri	11.05	60
	Sume def TVA echilibrare	11.06	3038
	Total cheltuieli		19006.46
II	Administratia locala	51.02	4692.6
1	Transferuri pt protectia persoanelor institutionalizate	56.02	85
	invatamant	65.02	1065.46
	Cultura	67.02	2056
4	Asistenta sociala	68.02	3520
5	Servicii publice	70.02	391.4
6	Protectia mediului	74.02	1111
7	Drumuri	84.02	6085

VICEPRIMAR
cu atributii de PRIMAR,
Constantin Gabriel STEFAN

Inspector Superior
Gaucan Mihaela

RAPORT DE SPECIALITATE

**la proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al
comunei Gârleni pe anul 2023**

Subsemnata Gaucan Mihaela, consilier superior contabilitate in cadrul Primariei Gârleni, in baza prevederilor:

- art.19 alin.(1) lit.a) și art.20 alin.(1) lit.a), art.39 ale Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările si completările ulterioare; ale Legii bugetului de stat nr.368/2022 pentru anul 2023; art.7 alin.(13) din Legea nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, cu modificările și completările ulterioare ; Legii educatiei nationale nr 1/2011, cu completarile si modificarile ulterioare ,a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările si completările ulterioare; art. 87 alin.(3) , art.88 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare adresele nr.4648/29.12.2022, nr.67/04.01.2023 și nr.185/10.01.2023 ale Direcției Județene a Finanțelor Publice Bacău și adresa nr.2856/31.01.2023 a Consiliului Județean Bacău, prin care sunt transmise sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugată și din cote defalcate din impozitul pe venit, precum și estimările orientative privind sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata si din cote defalcate din impozitul pe venit pe anii 2024-2026;

-adreselor nr.7/03.01.2023 și nr.45/10.01.2023 ale Școlii Gimnaziale *MIHAI EMINESCU Lespezi*, din comuna GÂRLENI;

- adresei nr.35/05.01.2023 a Companiei Regionale de Apă Bacău;

-referatelor de necesitate de la compartimentele de specialitate din cadrul Primăriei comunei Gârleni;

-Adreselor de la cultele de pe raza comunei Garleni(5 biserici).

În urma analizei posibilitatilor de realizare a veniturilor proprii bugetul de venituri si cheltuieli al UAT Gârleni va avea urmatoarea forma :

A.VENITURI

I. Venituri proprii: - 4600.74 mii lei

II. Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 040201): 1329 mii lei

III. Sume alocate din cota din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cod 040204) : - 1334 mii lei

IV. Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean (cod 040205) : - 100 mii lei

V. Sume defalcate din TVA pentru activitati descentralizate (cod 1102) – 3270 mii lei din care:

a. cheltuieli materiale invatamant – 459 mii lei

b. asistenti persoane cu handicap si indemnizatii – 2490 mii lei

c. tichete de gradinita – 37 mii lei

d. drepturi CES – 115 mii lei

e. burse – 169 mii lei

VI. Sume alocate din TVA pentru drumuri (cod 1105): -60 mii lei

VII. Sume alocate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (cod 1106): - 3038 mii lei

TOTAL VENITURI = 13731.74 mii lei

B.CHELTUIELI

I. AUTORITATI PUBLICE (Cap.51): -4692.6 mii lei

-cheltuieli de personal 510310 = **2102 mii lei** (pentru un numar de 18 salariati, 2 demnitari si 14 consilieri locali)

- bunuri si servicii 510220 = **553 mii lei** (cheltuieli de intretinere si functionare)

-se constituie un fond de rezerva la dispozitia autoritatilor locale -176.6 mii lei

- **cheltuieli de capital 510271 = 1861 mii lei**

II. TRANSFERURI CU CARACTER GENERAL INTRE DIFERITE NIVELURI ALE ADMINISTRATIEI (Cap.56): - 85 mii lei

-transferuri din bugetele locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoane cu handicap = **85 mii lei** (subventionarea asistentei sociale pentru persoanele cu handicap institutionalizate pentru perioada noiembrie-decembrie 2022 si ianuarie – decembrie 2023).

III. INVATAMANT (Cap. 65): - 1065.46 mii lei

Ordonator terțiar de credite Scoala "Mihai Eminescu" Lespezi: - 1028.46 mii lei din care:

Prevedere bugetara sustinuta din alocari de la bugetul de stat: 743 mii lei

- cheltuieli cu bunuri si servicii (titlul 20) - 459 mii lei

- drepturi pentru elevi cu cerinte speciale (titlul 57) – 115 mii lei

- burse (titlul 59): - 169 mii lei

Prevedere bugetara sustinuta din alocari de la bugetul local: 285.46 mii lei

- cheltuieli cu naveta cadrelor didactice: - 55 mii lei

- pregatire profesionala (plata metodisti si curs certificare ISCIR pentru fochisti): - 10 mii lei

- servicii de asistenta medicala la GradinitaGarleni: - 40 mii lei

-reparatia sistemului de supraveghere audio-video in scoala Garleni -10 mii lei

-reparatia sistemului de alarmare a scolilor din comuna Garleni -10 mii lei

-curatarea cosurilor de fum si alte reparatii la centrala termica -10 mii lei

-examen medicina muncii si examen psihologic anul 2023 – 5 mii lei

-diplome si carti pt premii sfarsit an scolar - 10 mii lei

-achizitie obiecte de inventar -15.46 mii lei

-transport elevi an scolar 2023- 20 mii lei;

- **extinderea si reabilitarea totala a scolii gimnaziale Prof Panaite Constantin din Garleni-100 mii lei**

Ordonator principal de credite Comuna Garleni: - 37 mii lei

- **tichete de gradinita: - 37 mii lei**

V. CULTURA, RECREERE SI RELIGIE (Cap. 67): - 2056 mii lei

-cheltuieli de personal - 169 mii lei (un bibliotecar si un ingrijitor camin cultural)

-cheltuieli cu bunuri si servicii : - 7 mii lei (achizitie fond de carte)

-finantare culte: - 100 mii lei din care :

-Parohia ortodoxa "Sf Parascheva" 20 mii lei

-Parohia ortodoxa Garleni "Sf Arhangheli Mihail si Gvriil " 20 mii lei

-Parohia ortodoxa Garlenii de sus "Nasterea Maicii Domnului" 20 mii lei

-Parohia romano-catolica Garleni "Inima lui Iisus" 20 mii lei

-Parohia romano-catolica Lespezi "Sfanta Ana " 20 mii lei.

-cheltuieli de capital - 1780 mii lei din care :

- Modernizare camin cultural Gârleni – 640 mii lei (finantare AFIR – 440 mii lei, cofinantare din buget local – 200 mii lei)
- Modernizare camin cultural Lespezi – 1140 mii lei (din finantare AFIR – 840 mii lei si cofinantare locala – 300 mii lei)

VI. ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA (Cap.68): - 3520 mii lei

-cheltuieli de personal asistenti personali = 2490 mii lei (alocare din TVA: 2490 mii lei pt 55 salariatii
-indemnizatii persoane cu handicap – 700 mii lei (finantare de la bugetul local 700 mii lei) – 22 persoane cu handicap si 55 indemnizatii pentru perioada de concedii de odihna ale asistentilor personali.

- ajutor de incalzire pentru perioada de iarna : - 300 mii lei
- ajutoare de urgenta – 30 mii lei

VII . SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA (Cap.70): - 391.4 mii lei

-cheltuieli cu bunuri si servicii - 335.4 mii lei (energie electrica – 235.4 mii lei, intretinere si reparatii iluminat public – 100 mii lei)

-cheltuieli de capital - 56 mii lei din care:

- Modernizarea sistemului de iluminat public prin cresterea eficientei energetice a infrastructurii de iluminat public – 6 mii lei
- Infiintarea sistemului inteligent de gaze naturale – 50 mii lei

VIII. PROTECTIA MEDIULUI (Cap.74): - 1111 mii lei

- cheltuieli cu bunuri si servicii - 619mii lei (plata servicii de salubritate)

- cheltuieli de capital – 492 mii lei (canalizare in parteneriat cu Compania Regionala de Apa Bacau si proiect nou de canalizare in comuna Garleni).

IX. TRANSPORTURI (Cap. 84): - 6085 mii lei

- cheltuieli de capital - 6085 mii lei din care:

- Modernizare infrastructura rutiera sat Surina – 1300 mii lei
- Construire pod peste pâraul Racila – 635 mii lei
- Modernizare drumuri de intras local in satele Lespezi, Garleni, Garlenii de Sus din comuna Garleni jud Bacau – 1500 mii lei
- Modernizare drumuri de intras local in satele Lespezi, Garleni, Garlenii de Sus si Surina din comuna Garleni jud Bacau – 1500 mii lei
- Modernizare Canalul Mutului- 1000 mii lei
- Trecere la nivel de cale ferata – 150 mii lei

TOTAL CHELTUIELI = 19006.46 mii lei

SINTEZA BUGETULUI LOCAL PE ANUL 2023

Nr. Crt	Denumire indicator	Cod	Total suma repartizata - mii lei -
I	Total venituri :		13731.74
	Venituri proprii	48.02	4600.74
	Cote def din i.v.	04.01	1329
	Cote defalcate din TVA	04.04	1334
	Sume din Fondul la dispozitia CJ	04.05	100
	Sume def TVA activitati descentralizate	11.02	3270
	Sume def TVA pentru drumuri	11.05	60
	Sume def TVA echilibrare	11.06	3038
II			
1	Total cheltuieli		
2	Administratia locala		19006.46
	Transferuri pt protectia persoanelor institutionalizate	51.02	4692.6
	invatamant	56.02	85
	Cultura	65.02	1065.46
5	Asistenta sociala	67.02	2056
6	Servicii publice	68.02	3520
7	Protectia mediului	70.02	391.4
8	Drumuri	74.02	1111
9		84.02	6085

Sume utilizate din excedentul anilor precedenti pentru investitii: -5274.72 mii lei

Ponderea tipurilor de cheltuieli din total buget:

- cheltuieli de personal – 11.99%
- cheltuieli de intretinere si functionare – 19.96%
- transferuri si asistenta sociala – 19.16%
- cheltuieli de investitii – 48.89%

**Intocmit ,
Contabil,
Gaucan Mihaela**