

RAPORT DE SPECIALITATE

Privind proiectul de buget general de venituri si cheltuieli pe anul 2021

Avand in vedere ca Legea bugetului de stat nr.15/2021 a fost adoptata si respectand art.39 alin (6) din Legea_273_din_2006, care prevede "Proiectele de buget prevăzute la art. 1 alin. (2) se aprobă de autoritățile deliberative în termen de maximum 45 de zile de la data publicării legii bugetului de stat în Monitorul Oficial al României, Partea I." am elaborate proiectul de buget an anului 2021 in care sumele prezentate sunt estimari putand suferi modificari in urma publicarii proiectului pe seit-ul comunei

I. Consideratii de ordin economic :

a. Bugetul local total

- Total venituri: 8.170.000 lei
- Valoarea utilizata din excedentul anual anterior: 2.260.000 lei
- Total cheltuieli: 10.430.000 lei

- Venituri sectiunea de functionare: 3.793.000 lei
- Cheltuieli sectiunea de functionare: 3.793.000 lei

- Venituri sectiunea de dezvoltate: 4.377.000 lei
- Valoarea utilizata din excedentul anului anterior: 2.260.000 lei
- Cheltuieli sectiunea de dezvoltare: 6.637.000 lei

b. Venituri bugetului local

Veniturile totale ale bugetului local preconizate a se realiza in anul 2021 in suma totala de 3.793.000 lei se constituie din :

- **Veniturile din taxe si impozite** ale bugetului local prognozate a se incasa in cursul anului 2021 sunt la nivelul veniturilor prognozate pentru anul bugetar 2021 - cele fara debit sau actualizate cu indicele de inflatie , in suma totala de 1.212.000 lei.
- **Sume defalcate din TVA si cote din impozitul pe venit** care sunt estimate a se repartiza in suma de 2.581.000 dupa cum urmeaza:
 - **Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor ,oraselor, municipiilor**, in suma totala de 679.000 lei din care pentru:
 - **Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru drumuri:** in suma de 16.000 lei
 - **Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale** in suma de 969.000 lei
 - **Cote si sume defalcate din impozitul pe venit** in suma de 917.000 lei din care:
 - Cote defalcate din impozitul pe venit: suma de 290.000 lei
 - Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale: suma de 627.000 lei

- Sume alocate din fondul MLPDA Program National de Dezvoltare Locala in suma de 2.857.000 lei.
- Sume alocate din bugetul ANCPI Program Cadastru si Carte Funciara in suma de 180.000 lei.
- Sume alocate din Fonduri Europene Agricole de Dezvoltare Rurala (AFIR) in suma de 1.340.000 lei.

- **Utilizarea din excedentul anului anterior** in valoarea de 2.260.000 lei a sumei de 2.260.000 lei.

c. **Cheltuielile bugetului local** in valoare totala de 10.430.000 sunt fundamentate si dimensionate pe cele doua sectiuni :

- **Sectiunea de functionare** in suma de 3.793.000 lei lei, din care 190.000 lei sunt cheltuieli de functionare ale Scolii Gimnaziale
- **Sectiunea de dezvoltare** in suma de 6.637.000 lei, din care 95.000 lei sunt cheltuieli de dezvoltare ale Scolii Gimnaziale

O parte din excedentul anilor precedenti in suma de 2.260.000 lei, se regaseste in sectiunea de dezvoltare si este utilizat pentru cheltuieli de capital.

Cheltuielile **sectiunii de functionare** sunr prezentate pe capitole, subcapitole, titluri de cheltuieli, articole ssi alienate, astfel:

Capitolul 51.01.03 - Autoritati publice si actiuni externe, subcapitolul Autoritati executive, in suma de 2.140.000 lei, conform anexei include titlurile :

- Cheltuielile de personal 1.539.000 lei
- Bunuri si servicii: 601.000 lei

Capitolul 61.02.05 – Protectia contra incendiilor in suma de 20.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii : 20.000 lei

Capitolul 61.02.50 – Alte cheltuieli in domeniul ordinii publice si nationale, in suma de 25.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii : 25.000 lei

Capitolul 65.01.04 - Invatamant, in suma de 190.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 190.000 lei
- Ajutoare sociale: total 0 din care invatamant prescolar = 0 lei

Capitolul 65.50.00 - Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (tichete de cresa), in suma de 10.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita: 10.000 lei

Capitolul 67.03.07 - Cultura, recreere si religie, subcapitol Camine, in suma de 35.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 35.000 lei

Capitolul 67.03.01 - Cultura, recreere si religie, subcapitolul Sport, in suma de 20.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 20.000 lei

Capitolul 67.05.02 - Cultura, recreere si religie, subcapitolul Servicii religioase, in suma de 50.000 lei

- Sustinerea cultelor: 50.000 lei

Capitolul 68.05.02 - Asigurari si asistenta sociala, subcapitolul Asistenta sociala in caz de invaliditate, in suma de 656.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Cheltuieli de personal: 320.000 lei - reprezentand drepturile asistentilor personali ai persoanelor cu handicap nr. de personal planificat este prezent in anexa.

- Ajutoare sociale in numerar 336.000 lei reprezentand indemnizatiile lunare al persoanelor cu handicap nr. de persoane indemnizate planificat este prezent in anexa.

Capitolul 68.15.02 - asigurari si asistenta sociala, subcapitolul Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale, in suma de 30.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Ajutoare sociale in numerar 30.000 lei reprezentand ajutoarele pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni si combustibil petrolieri.

Capitolul 70.02.06 - Locuinte, servicii si dezvoltare publica, subcapitolul Iluminat public si electrificari rurale, in suma de 130.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 130.000 lei

Capitolul 70.02.50 - Locuinte, servicii si dezvoltare publica, subcapitolul Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, in suma de 85.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 85.000 lei reprezentand sume destinate pentru servicii apa potabila.

Capitolul 74.02.06 - protectia mediului, subcapitol Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor, in suma de 140.000 lei, conform anexei include titlurile:

-Bunuri si servicii: 14.000 lei reprezentand sume destinate pentru activitatea de colectare si distrugere a deseurilor

Capitolul 83.02.50 - Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare, subcapitolul Alte cheltuieli in deomeniul agriculturii, silviculturii, pisciculturii si vanatorii in suma de 90.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 90.000 lei

Capitolul 84.03.01 -Transporturi, subcapitolul Strazi in suma de 167.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 167.000 lei

Capitolul 87.02.50 - Alte actiuni economice, subcapitolul Alte actiuni economice in suma de 5.000 lei, conform anexei include titlurile:

- Bunuri si servicii: 5.000 lei

Pentru sectiunea de dezvoltare cheltuielile propuse a se realiza in anul 2021, in suma totala de 6.632.000 lei, precum si obiectivele de investitii, sunt prezentate pe capitole si surse de finantare, (excedentul din anii anteriori) in cele ce urmeaza:

1. **Capitolul 51.02 - Autoritati publice si actiuni externe, subcapitolul Autoritati executive**

- 71.01.02** : in suma totala de 141.000 lei, defalcat pe capitole, astfel:
- a. achizitie imobil : 45.000 lei
 - b. reparatii si imprejmuiri : 66.000 lei
 - c. Strategia de dezvoltare a comunei :30.000 lei
2. **Capitolul 65.02 - Invatamant, subcapitolul 65.02.50 - Alte cheltuieli in domeniul invatamantului**
- 65.02.71** : in suma totala de 95.000 lei, defalcat pe capitole astfel
- a. Proiect achizitiei tablete pentru elevi : 15.000 lei
 - b. Proiect reabilitare incalzire scoala Baita : 80.000 lei
3. **Capitolul 67.02.06 Servicii religioase : 660.000 lei**, astfel:
- 67.06.71 – Construire capele : 660.000 lei.
4. **Capitolul 67.03.01 Camine culturale : 5.000 lei**
- 67.03.01.71 Achizitii dotari camine – 5.000 lei.
5. **Capitolul 67.03.07 - Cultura, recreere si religie, subcapitolul Camine**
- 58.02 Programe din Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala: 2.020.000 lei**
- 58.04.02 - Finantare externa nerambursabila: 1.870.000 lei
- 58.04.03 - Cheltuieli neeligibile: 150.000 lei
6. **Capitolul 70.02.06 - Locuinte, servicii si dezvoltare publica, subcapitolul Iluminat public si electrificarii rurale**
- 71.01.01 - Constructii: 32.000 lei
7. **Capitolul 70.02.50 - Locuinte, servicii si dezvoltare publica, subcapitolul Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale**
- 71.01.01- Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale): 50.000 lei
8. **Capitolul 84.03.01 - Transporturi, subcapitol Strazi 3.634.000 lei**
- 71.01.01 - Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale): 554.000 lei, astfel:
- a. Proiect construire Drum Agricol : 100.000 lei
 - b. Construire accese si santuri : 354.000 lei
 - c. reparatii capitale DC 160 : 100.000 lei
- 71.01.01 – Program National de Dezvoltare Locala – Asfaltare strazi rurale secundare : 3.080.000 lei

Luand in considerare ca cele prezentate sunt oportune, legale si necesare, propunem spre Analiza si aprobare prezentul raport de specialitate si proiectul de hotarare privind aprobare Bugetului General al Comunei Lunca pe anul 2021.

Intocmit
Referent contabil,
Farcas Elena

