

Referat de aprobare privind
Proiectul
bugetului local pe anul 2023

Având în vedere *Legea Bugetului de stat pe anul 2023 nr. 368/2022*, *Decizia AJFP Mureș – Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică Mureș nr. 19799/27.12.2022* prin care se aprobă repartizarea pe unități administrativ teritoriale a sumelor din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale, precum și a sumelor din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, estimate pentru anii 2024-2026, *Decizia AJFP Mureș – Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică Mureș nr. 19891/29.12.2022* privind repartizarea pe primării a sumelor defalcate din TVA pentru finanțarea drepturilor asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav, ajutorului de încălzire pentru persoanele beneficiare de ajutor social, repartizarea pe primării a sumelor defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate ale comunelor, orașelor și municipiilor pentru anii 2024-2026 și partea destinată finanțării cheltuielilor cu pregătirea profesională, cu evaluarea periodică a elevilor, precum și a cheltuielilor prevăzute la bunuri și servicii, *Hotărârea Consiliului Județean Mureș nr. 2/03.01.2023* privind repartizarea pe anul 2023 a sumelor pentru echilibrarea bugetelor locale ale unităților administrativ-teritoriale din județul Mureș, vă prezentăm *Proiectul de Buget de venituri și cheltuieli pe anul 2023*:

În anul 2023 conform prevederilor *Legii nr. 273/2006* privind Finanțele publice locale Bugetul local general este format din:

1. Bugetul Local de venituri și cheltuieli (Sursa A).
2. Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (Sursa E).

BUGETUL LOCAL

La Bugetul local de venituri și cheltuieli pe anul 2023 se preconizează a se realiza un venit total de **17.055.000 lei** cum este prezentat în tabelul următor:

Nr. Crt.	Denumirea Categoriei de venit	Suma
1	Venituri din proprietate 07 02 (clădiri și teren)	346,000.00
2	Taxa salubritate	291,000.00
3	Taxa paza	54,000.00
4	Concesiuni și închirieri	310,000.00
5	Mijloace de transport 16 02	245,000.00
6	Alte venituri	50,000.00
7	Vânzare material lemnos	662,000.00
8	Amenzi	91,000.00
9	Cote defalcate din impozitul pe venit 04.02.01.	1,242,000.00
10	Cote defalcate din impozitul pe venit 04.02.04 pentru echilibrarea bugetelor locale	1,160,000.00
11	Cote defalcate din impozitul pe venit 04.02.04 pentru echilibrarea bugetelor locale - CJ	330,000.00

12	Cote defalcate din TVA pentru cheltuieli materiale la învățământ (11.02.02)	145,000.00
13	Cote defalcate din TVA pentru burse (11.02.02)	71,000.00
14	Cote defalcate din TVA pentru drepturile elevilor cu nevoi speciale integrați (11.02.02)	20,000.00
15	Cote defalcate din TVA pentru cheltuieli cu asistența socială – drepturile asistenților personali (11.02.02)	1,236,000.00
17	Cote defalcate din TVA pentru drumuri (11.02.05)	25,000.00
	TOTAL 11.02.05:	
18	Cote defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (11.02.06)	696,000.00
	TOTAL 11.02.06:	
19	Subvenții de la Bugetul de Stat pentru finanțarea sănătății (42.02.41)	144,000.00
20	Subvenții de la Bugetul de Stat pentru finanțarea programe naționale (42.02.65)	9,607,000.00
21	Subvenții de la Bugetul de Stat pentru ajutorul de încălzire (42.02.34)	90,000.00
22	Sume AFIR	240,000.00
TOTAL VENITURI:		17,055,000.00

Totalul cheltuielilor bugetului local în sumă de **17.055.000 lei** se împarte pe capitole și titluri bugetare după cum urmează:

Cheltuieli

NR. CRT.	CHELTUIELI		SUMA	TOTAL CAPITOL
	CAPITOL	TITLU		
1	5102 - Administratie	10 - Salarii	1,630,000.00	2,562,000.00
		20 - Materiale	500,000.00	
		71 - Investiții	432,000.00	
2	6102 - Monitorizare	10 - Salarii		81,000.00
		20 - Materiale	81,000.00	
		71 - Investiții		
3	6502 - Învățământ	20 - Materiale	215,000.00	386,000.00
		57 - Sociale burse	91,000.00	
		71 - Investiții	80,000.00	
4	6602 - Sănătate	10 - Salarii	147,000.00	147,000.00
5	6702 - Asociații, culte, parcuri, sport, Cămine culturale	20 - Materiale	351,000.00	613,000.00
		59 - Asociații și culte	139,000.00	
		58 - Investiții	0.00	

		71 - Investiții	123,000.00	
6	6802 - Asistență socială	10 - Salarii	680,000.00	1,450,000.00
		57 - Sociale	680,000.00	
		57 - ajutor încălzire	90,000.00	
7	7002 - Alimentare cu apă și iluminat public	20 - Materiale	200,000.00	215,000.00
		71 - Investiții	15,000.00	
8	7402 - Salubritate și canalizare	20 - Materiale	392,000.00	10,432,000.00
		71 - Investiții	10,040,000.00	
9	83402 - Agricultură, silvicultură	20 - Materiale	225,000.00	225,000.00
10	8402 - Drumuri	20 - Materiale	914,000.00	944,000.00
		20 - Dezăpezire	30,000.00	
		71 - Investiții		
TOTAL GENERAL			17.055.000	

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 51 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli personal	salarii	1,630,000.00
2	Cheltuieli materiale	Cheltuieli materiale funcționare	500,000.00
3	Investiții	Autoturism DUSTER	115,000.00
4	Investiții	Amenajament silvic	20,000.00
5	Investiții	RENNS și GIS	87,000.00
6	Investiții	Mașină cu platformă GAL	210,000.00
Total cheltuieli			2,562,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 61 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	Monitorizare	75,000.00
2	Cheltuieli materiale	PSI	6,000.00
Total cheltuieli			81,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 65 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	Cheltuieli materiale funcționare	215,000.00
2	Burse	BURSE	71,000.00
3	sociale	CES și Tichete	20,000.00
4	Amenajare teren sport Săcalu de Pădure	Investiții - Nocturnă și Îngrădire	80,000.00
Total cheltuieli			386,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 66 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli de personal	asistenți comunitari	147,000.00
Total cheltuieli			147,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 67 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	Total	351,000.00
		Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare (întreținere și reparații parcuri)	150,000.00
		Alte bunuri și servicii pentru întreținere, funcționare (cămine)	61,000.00
		CC - reparații curente	30,000.00
		Organizarea zilelor satului Brâncovenești și Vălenii de Mureș	110,000.00
2	Susținerea cultelor	Biserici	39,000.00
3	Asociații și fundații	Susținerea asociațiilor	100,000.00
4	Sport	Construire sală de sport	15,000.00
5	Amenajare parc Vălenii de Mureș	Amenajare PARC	108,000.00
Total cheltuieli			613,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 68 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli personal	Asistenți personali	680,000.00
2	Indemnizații	Persoane cu handicap grav	680,000.00
4	Ajutor încălzire	Pentru sezonul rece – populație - ajutor încălzire	90,000.00
Total cheltuieli			1,450,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 70 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	Energie electrică IP , iluminat festiv	200,000.00
2	Alimentare cu apă	Investitii Rețea apă - Săcalu de Pădure	10,000.00
3	Rețea de gaze	Investiții	5,000.00
Total cheltuieli			215,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 74 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	colectare deșeuri	392,000.00
2	Rețea de canalizare	Brâncovenești și Vălenii de Mureș	10,010,000.00
3	Rețea de canalizare extindere	Brâncovenești și Vălenii de Mureș	30,000.00
Total cheltuieli			10,432,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 83 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	Paza padurii	225,000.00
Total cheltuieli			225,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 84 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	reparații drumuri	914,000.00
2	Cheltuieli materiale	servicii dezapezire	30,000.00
Total cheltuieli			944,000.00

BUGETUL INSTITUȚIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII (AUTOFINANȚATE)

La bugetul instituțiilor publice și activități finanțate integral sau parțial din venituri proprii (SURSA E):

Nr. Crt.	Tipul venitului	Suma
1	Târguri și piețe	20,000.00
2	Diverse venituri – Material lemnos	215,000.00
Total venituri		235,000.00

Nr.crt.	Cont	Clasificația economică	Suma
1	Sursa E – cămine, pășune, alte acțiuni economice	Cheltuieli materiale	235,000.00
Total cheltuieli			235,000.00

Fundamentarea veniturilor Bugetului Local s-a bazat pe constatarea și evaluarea materiei impozabile și a bazei de impozitare, evaluarea serviciilor prestate și a veniturilor obținute din acestea, precum și pe alte elemente specifice și ținându-se cont de H.C.L. nr. 73 din 16 decembrie 2022 privind aprobarea impozitelor și taxelor locale pe anul 2023.

Stabilirea cheltuielilor bugetului local s-a efectuat în strictă corelare cu posibilitățile reale de încasare a veniturilor bugetului local, estimate a se realiza. Cheltuielile bugetului local pe anul 2023 sunt fundamentate, dimensionate și repartizate pe destinații, respectiv pe acțiuni, activități, programe, proiecte, obiective și se efectuează în concordanță cu atribuțiile care-i revin autorității administrației publice locale, cu prioritățile stabilite de acestea, în vederea funcționării și în interesul colectivității locale.

Ca urmare, în conformitate cu prevederile legale propun spre aprobare proiectul de hotărâre privind **Bugetului local al Comunei Brâncovenești pe anul 2023**.

Bugetul local general aprobat se va prezenta spre avizare la **Biroul Buget - Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică Mureș** din cadrul AJFP Mureș, după care se va depune la trezoreriile aparținătoare.

Primar,
Ördög Ferencz