

ROMÂNIA
JUDEȚUL MUREȘ
COMUNA BRÂNCOVENEȘTI
Nr. 201/12.01.2024

Referat de aprobare
Proiectul
bugetului local pe anul 2024

Având în vedere *Legea Bugetului de stat pe anul 2024 nr. 421/2023*, *Decizia AJFP Mureș – Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică Mureș nr. 499/10.01.2024* 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 2025-2027, *Decizia AJFP Mureș – Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică Mureș nr. 541/10.01.2024* 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 2025-2027 și partea destinată finanțării cheltuielilor cu pregătirea profesională, cu evaluarea periodică a elevilor, precum și a cheltuielilor prevăzute la bunuri și servicii, vă prezentăm **Proiectul de Buget de venituri și cheltuieli pe anul 2024**:

În anul 2024 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 2024 se preconizează a se realiza un venit total de **14,125,000.00 lei** cum este prezentat în tabelul următor:

Nr. Crt.	Denumirea Categoriei de venit	Suma
1	Venituri din proprietate 07 02 (clădiri și teren)	388,000.00
2	Taxa salubritate	371,000.00
3	Taxa paza	70,000.00
4	Concesiuni și închirieri	335,000.00
5	Mijloace de transport 16 02	291,000.00
6	Alte venituri	100,000.00
7	Vânzare material lemnos	935,000.00
8	Amenzi	110,000.00
9	Cote defalcate din impozitul pe venit 04.02.01.	1,308,000.00
10	Cote defalcate din impozitul pe venit 04.02.04 pentru echilibrarea bugetelor locale	1,060,000.00
11	Cote defalcate din impozitul pe venit 04.02.04 pentru echilibrarea bugetelor locale - CJ	321,000.00
12	Cote defalcate din TVA pentru cheltuieli materiale la învățământ (11.02.02)	180,000.00
13	Cote defalcate din TVA pentru burse (11.02.02)	0.00
14	Cote defalcate din TVA pentru drepturile elevilor cu nevoi speciale integrați și tichete sociale (11.02.02)	18,000.00

15	Cote defalcate din TVA pentru cheltuieli cu asistența socială – drepturile asistenților personali (11.02.02)	1,368,000.00
18	Cote defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (11.02.06)	750,000.00
	TOTAL 11.02.06:	
19	Subvenții de la Bugetul de Stat pentru finanțarea sănătății (42.02.41)	145,000.00
20	Subvenții de la Bugetul de Stat pentru finanțarea programe naționale (42.02.65)	6,000,000.00
21	Subvenții de la Bugetul de Stat pentru ajutorul de încălzire (42.02.34)	100,000.00
22	PNRR GIS	87,000.00
23	Sume AFIR	191,000.00
TOTAL VENITURI:		14,128,000.00

Totalul cheltuielilor bugetului local în sumă de **14.128.000,00 lei** se împarte pe capitole și titluri bugetare după cum urmează:

NR. CRT.	CHELTUIELI		SUMA	TOTAL CAPITOL
	CAPITOL	TITLU		
1	5102 - Administratie	10 - Salarii	1,935,000.00	2,948,000.00
		20 - Materiale	615,000.00	
		58/71 - Investiții	398,000.00	
2	6102 - Monitorizare	20 - Materiale	90,000.00	90,000.00
		71 - Investiții		
3	6502 - Învățământ	20 - Materiale	270,000.00	388,000.00
		57 - Sociale	18,000.00	
		71 - Investiții	100,000.00	
4	6602 - Sănătate	10 - Salarii	145,000.00	145,000.00
5	6702 - Asociații, culte, parcuri, sport, Cămine culturale	20 - Materiale	520,000.00	651,000.00
		59 - Asociații și culte	131,000.00	
		58 - Investiții	0.00	
		71 - Investiții	10,000.00	
6	6802 - Asistență socială	10 - Salarii	1,505,000.00	1,605,000.00
		57 - Sociale	5,000.00	
		57 - ajutor încălzire	95,000.00	
7		20 - Materiale	250,000.00	280,000.00

	7002 - Alimentare cu apă și iluminat public	71 - Investiții	30,000.00	
8	7402 - Salubritate și canalizare	20 - Materiale	400,000.00	7,060,000.00
		71 - Investiții	6,660,000.00	
9	8302 - Agricultură, silvicultură	20 - Materiale	200,000.00	200,000.00
10	8402 - Drumuri	20 - Materiale	681,000.00	751,000.00
		20 - Dezăpezire	50,000.00	
		71 - Investiții	20,000.00	
TOTAL GENERAL				14,128,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 51 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli personal	salarii	1,935,000.00
2	Cheltuieli materiale	Cheltuieli materiale funcționare	615,000.00
4	Investiții	Amenajament silvic	143,000.00
5	Investiții	Strategia de dezvoltare	25,000.00
6	Investiții	Mașină cu platformă GAL	230,000.00
Total cheltuieli			2,948,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 67 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli materiale	Total	
		Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare (întreținere și reparații parcuri)	170,000.00
		Alte bunuri și servicii pentru întreținere, funcționare (cămine)	50,000.00
		CC - reparații curente	100,000.00
		Organizarea zilelor satului Brâncovenești și Vălenii de Mureș	200,000.00
2	Suștinerea cultelor	Biserici	35,000.00
3	Asociații și fundații	Suștinerea asociațiilor	96,000.00
4	Sport	Construire sală de sport	10,000.00
Total cheltuieli			651,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 70 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli materiale	Energie electrică IP , iluminat festiv	250,000.00

2	Alimentare cu apă	Investitii Rețea apă - Săcalu de Pădure	20,000.00
3	Rețea de gaze	Investiții	10,000.00
Total cheltuieli			280,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 74 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli materiale	colectare deșeuri	400,000.00
2	Rețea de canalizare	Brâncovenești și Vălenii de Mureș	6,600,000.00
3	Rețea de canalizare extindere	Brâncovenești și Vălenii de Mureș	60,000.00
Total cheltuieli			7,060,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 84 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	Reparații drumuri	681,000.00
2	Cheltuieli materiale	Servicii dezapezire	50,000.00
2	Cheltuieli de capital	Anghel Saligny	20,000.00
Total cheltuieli			751,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 68 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli personal	Asistenți personali	800,000.00
2	Indemnizații	Persoane cu handicap grav	705,000.00
4	Ajutor încălzire	Pentru sezonul rece - populație și VMG	100,000.00
Total cheltuieli			1,605,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 61 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2023
1	Cheltuieli materiale	Monitorizare	85,000.00
2	Cheltuieli materiale	PSI	5,000.00
Total cheltuieli			90,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 65 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli materiale	Cheltuieli materiale funcționare	270,000.00
2	Sociale	CES și Tichete	18,000.00
3	Investiții	Teren sport Săcalu de Pădure	100,000.00
Total cheltuieli			388,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 83 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli materiale	Paza pădurii	200,000.00
Total cheltuieli			200,000.00

Nr. crt	Denumire cheltuieli cap. 66 02	Detaliere cheltuieli	Suma alocată 2024
1	Cheltuieli de personal	Asistenți comunitari	145,000.00
Total cheltuieli			145,000.00

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. 79 din 15 decembrie 2023 privind aprobarea impozitelor și taxelor locale pe anul 2024.

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 Brâncovenesti pe anul 2024**.

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