

REFERAT DE APROBARE
a proiectului de hotarire privind
aprobarea bugetului local pe anul 2024

In baza prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2024 nr. 421/2023, prin adresele Administratiei Judetene a Finantelor Publice Neamt nr. 909 din 10.01.2024 si 1012 din 11.01.2024 comunei Timisesti i s-au repartizat pentru anul 2024 urmatoarele sume:

A. Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale, a sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale pe anul 2024, a sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor:

mii lei	
Denumirea indicatorilor	Program 2024
1.Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (cod 11.02.06) AJFP	2055
2.Cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cod 04.02.04) AJFP	612
3.Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor –total cod 11.02.02 (fara cheltuieli materiale invatamint) din care, pentru	1846
- finantarea de baza a unitatilor de invatamint preuniversitar de stat, pentru cheltuieli prevazute la art. 104 alin. 2 lit. b)-d) din Legea educatiei nationale nr. 1/2011	269
-drepturile asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizatiile lunare	1546
- finantarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni si combustibili petrolieri	0
-camine pentru persoane varstnice	0
-plata stimulentele educationale speciale acordate copiilor din familii defavorizate in scopul stimularii participarii in invatamintul prescolar	6
-drepturile copiilor cu cerinte educationale speciale integrati in invatamintul de masa	25
-acordarea suportului alimentar	0
4. Sume defalcate din taxa pe valoarea pentru finantarea invatamintului particular sau confesional acreditat – propuneri finantare de baza potrivit prevederilor Legii nr. 1/2011 – cod 11.02.09,din care:	0
-salarii, sporuri, indemnizatii si alte drepturi salariale in bani stabilite de lege, precum si contributiile acestora	0
-cheltuieli cu bunuri si servicii pentru intretinerea curenta a unitatilor de invatamint particular sau confesional acreditat	0

B. Cote defalcate din impozitul pe venit pentru anul 2024:

mii lei		
Nr. Crt.	Denumirea indicatorilor	Program 2024
1.	Cote defalcate din impozitul pe venit – cod 04.02.01	821

Prin Hotarirea Consiliului judetean Neamt nr. 3/22.01.2024 si in conformitate cu prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2024, nr. 421/2023 au fost repartizate sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat astfel:

		mii lei
Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Buget 2024
1.	Sume defalcate din T.V.A. pt. achitarea arieratelor provenite din neplata cheltuielilor de functionare si/sau de capital, in ordinea cronologica a vechimii arieratelor, pentru sustinerea programelor de dezvoltare locala si pentru sustinerea proiectelor de infrastructura care necesita cofinantare locala (20%) (21.11.02.06)	0
	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru achitarea arieratelor provenite din neplata cheltuielilor de functionare si/sau capital, in ordinea cronologica a vechimii arieratelor, pentru sustinerea programelor de dezvoltare locala si pentru sustinerea proiectelor de infrastructura care necesita cofinantare locala (20%) (21.04.02.04)	0

Pe langa sumele repartizate din bugetul de stat mentionate mai sus, in bugetul local sunt prevazute si venituri proprii in suma de 4.037,84 mii lei

din care: - impozit pe venit, profit si castiguri din capital = 1473 mii lei

- impozite si taxe pe proprietate = 915 mii lei
- taxe pe utilizarea bunurilor sau de pe activitati = 414 mii lei
- alte impozite si taxe fiscale = 60 mii lei
- venituri din proprietate = 180 mii lei
- vanzari de bunuri si servicii = 500 mii lei
- amenzi, penalitati si confiscari = 370 mii lei
- diverse venituri = 121,84 mii lei

In consecinta bugetul local al comunei pe anul 2024 este de 44.529,54 mii lei

Respectind principiul echilibrului bugetar, cheltuielile prevazute in bugetul local sunt de 45.133,80 mii lei.

Repartizarea cheltuielilor pe anul 2024 este urmatoarea:

Cap.51.02. - Autoritati publice si actiuni externe = 4.276,80 mii lei

din care:

- cheltuieli de personal = 2.738 mii lei
- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 484,50 mii lei
- asociatii si fundatii = 50 mii lei
- alte transferuri = 8,3 mii lei
- cheltuieli de capital = 996 mii lei

Cap. 54.02. – Alte servicii publice generale

din care:

- fonduri de rezerva bugetara = 40 mii lei

Cap. 55.02. – Dobanzi

din care:

- dobanzi aferente datoriei publice interne = 4,8 mii lei

Cap.61.02. - Ordine publica si siguranta nationala = 395,6 mii lei

din care:

- cheltuieli de personal = 372,6 mii lei
- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 23 mii lei

Cap.65.02. - Invatamint = 2.928,70 mii lei

din care:

- cheltuieli de personal = 25 mii lei
- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 269 mii lei
- asistenta sociala = 25 mii lei
- Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR = 987,70 mii lei.
- cheltuieli de capital = 1.622 mii lei

Cap.66.02. - Sanatate = 110,5 mii lei

din care:

- cheltuieli de personal = 85,5 mii lei

- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 2
- cheltuieli de capital = 23 mii lei

Cap.67.02. – Cultura, recreere si religie(biblioteca si culte) = 690 mii lei

din care:

- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 18 mii lei
- transferuri intre unitati = 88 mii lei
- alte cheltuieli = 50 mii lei
- cheltuieli de capital = 320 mii lei
- rambursari de credite = 214 mii lei

Cap.67.10. - Cultura, recreere si religie(caminul cultural) = 88 mii lei

din care:

- salarii = 82,6 mii lei
- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 5,4 mii lei

Cap.68.02. - Asigurari si asistenta sociala = 1.785 mii lei

din care:

- cheltuieli de personal = 1.355 mii lei
- cheltuieli asistenta sociala = 430 mii lei

Cap.70.02. - Locuinte, servicii si dezvoltare = 18.023 mii lei

din care:

- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 216 mii lei
- Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR = 1.785
- Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumuturi a PNRR = 6.236 mii lei
- cheltuieli de capital = 9.786 mii lei

Cap. 74.02. - Protectia mediului = 9.528 mii lei

din care:

- cheltuieli cu bunuri si servicii = 528 mii lei
- cheltuieli de capital = 9.000 mii lei

Cap.83.02.- Agricultura = 5,4 mii lei

din care:

cheltuieli pentru bunuri si servicii = 5,4 mii lei

Cap.84.02. - Transporturi = 7.091 mii lei

din care:

- cheltuieli pentru bunuri si servicii = 446 mii lei
- cheltuieli de capital 6.645 mii lei

Şef serviciu impozite şi taxe, contabilitate,

proiecte, mediu şi achiziţii publice

Mihaela LĂZĂRESCU