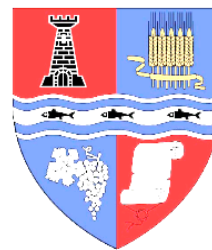




ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA SÂNTANDREI
417515, Sântandrei, str. Principală, nr. 452
CUI: 4794583
Tel. +4.0259.468.950 Fax. +4.0259.415.947
e-mail: contact@primariasantandrei.ro
web: primariasantandrei.ro



APROBAT
PRIMAR
Ioan MĂRCUȘ

SERVICIU BUGET FINANȚE-CONTABILITATE
Compartiment Finanțe Contabilitate
Nr. 3461/26.02.2024

RAPORT DE SPECIALITATE
PRIVIND APROBAREA BUGETELOR DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
PE SURSE DE FINANȚARE PE ANUL 2024

Potrivit prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2024, nr. 421/2023 publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 1187 din 29 decembrie 2023, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal actualizat, Legea nr. 273/2006, art.19, art. 34 alin. (2), art. 49 alin.(1)-(7) privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare și art. 129 alin. 4, lit (a) din Ordonanța de urgență a guvernului nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, propunem spre aprobare bugetele de venituri și cheltuieli pe surse de finanțare a Comunei Sântandrei astfel:

A. Bugetul local de venituri și cheltuieli sursa A

Total venituri ale bugetului local sursa A sunt estimate a fi în sumă de – 82.396,20 mii lei care include excedentul anului 2024 în sumă de 4.141,60 mii lei, astfel pornind de la următoarele premise:

1. Ținând cont de politica fiscală aprobată de Consiliul local al Comunei Sântandrei pe anul 2024, se estimează venituri proprii în suma de 15.058,20 mii lei.

2. Conform Deciziei și Anexei nr. 1 din 11.01.2024 emise de A.J.F.P. Bihor privind repartizarea pe unități administrativ –teritoriale a:

- sumelor defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale,
- sumelor aferente cotelor din impozitul pe venit estimate a fi încasat la bugetul de stat, la nivelul fiecărei unități administrativ teritoriale,

În anul 2024, în baza prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2024, nr. 421/2023 se repartizează Comunei Sântandrei următoarele sume:

- Cod indicator 04.02.01 Cote defalcate din impozitul pe venit: 5.892,00 mii lei.
- Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale 040204 se alocă suma de 1.022,00 mii lei;
- Menționăm faptul că, sumele pentru cod indicator 11.02.02 Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor,

orașelor, municipiilor, sectoarelor și Municipiului București, după primirea comunicării de la A.J.F.P Bihor în sumă totală de 2.699,00 mii lei sunt repartizați astfel:

- Învățământ preuniversitar de stat - cheltuieli prevăzute la art. 139 alin 2 lit. b)-c) din Legea nr. 198/2023: 612,00 mii lei;
 - Drepturile asistenților personali al persoanelor cu handicap grav și/sau indemnizațiile lunare: 2.060,00 mii lei;
 - Drepturi copii cu CES integrați în învățământul de masă: 27,00 mii lei;
- Sume defalcate din tva pentru echilibrarea bugetelor locale în sumă de 348,00 mii lei.
3. Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței și a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi și/sau petrolieri 423400 suma de 15.000 lei;
4. Subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății în suma de 90,00 lei;
5. Având în vedere adresa primită de la Consiliul Județean Bihor înregistrată cu nr. 3011/16.02.2024 în care prin hotărârea Consiliului Județean Bihor nr. 10/31.01.2024 s-a alocat institutiei noastre suma de 432,00 mii lei cu titlu de despagubire pentru expropriere.
6. Alocări de sume din fonduri nerambursabile în sumă totală de 58.046,10 mii lei
7. Sume alocate din sumele obținute în urma scoaterii la licitație a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră pentru finanțarea proiectelor de investiții cod 434400 se alocă suma de 1.000,00 mii lei ca urmare a implementării proiectului de investiții - Modernizarea sistemului de iluminat prin eficientizarea infrastructurii de iluminat public în comuna Sântandrei, jud. Bihor. – Etapa 2;
8. Conform contractului de finanțare nr. 131461/21.11.2022 semnat în cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență componenta 10 – Fondul Local:
- a. Se estimează încasarea de sume din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente asistenței financiare nerambursabile și anume 527,30 mii lei ca urmare a implementării obiectivului de investiție – “Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR: Elaborarea în format GIS a documentațiilor de amenajare a teritoriului și de planificare urbană”;
- b. De asemenea prevedem încasarea sumei de 293,00 mii lei din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente componentei împrumuturi odată cu implementarea obiectivului de investiție – “Planul Național de Redresare și Reziliență aferente componentei împrumuturi”;

Nr. crt.	Specificație	Cod indicator	Sectiunea	Estimari an 2024
1	Alocări de sume din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente asistenței financiare nerambursabile	4288	Dezvoltare	527.30
a	Fonduri europene nerambursabile	428801	Dezvoltare	443.10
b	Sume aferente TVA	428803	Dezvoltare	84.20
2	Alocări de sume din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente componentei împrumuturi	4289	Dezvoltare	293.00
a	Fonduri europene nerambursabile	428901	Dezvoltare	246.20
b	Sume aferente TVA	428903	Dezvoltare	46.80

9. Având în vedere contractul de asociere înregistrat cu nr. 14892/05.07.2023 de către Consiliul Județean Bihor și cu nr. 11189 din 05.07.2023 de către Comuna Sântandrei având ca și obiect realizarea în comun a obiectivului de investiții: “Renovare și

extindere - Biblioteca Comunei Sântandrei” proiect de interes public județean care contribuie la îmbunătățirea competențelor digitale de bază ale comunităților cu acces limitat la formare digitală și ale grupurilor marginalizate.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicator	Secțiunea	Estimari an 2024
	Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	4288	Dezvoltare	1660.00
	Fonduri europene nerambursabile	428801	Dezvoltare	1395.00
	Sume aferente TVA	428803	Dezvoltare	265.00

10. Contractul de finanțare nr. 142262/15.12.2022, înregistrat cu nr. 22.227/30.12.2022 la registratura Primăriei Sântandrei, semnat în cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență componenta 10 – Fondul Local, I.1.4 Asigurarea infrastructurii pentru transportul verde – piste pentru biciclete (și alte vehicule ușoare) la nivelul local/metropolitan, între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației și U.A.T Comuna Sântandrei, având ca obiect implementarea Proiectului nr. C10-I1.4-319, intitulat: **„Construcție pista de biciclete în interiorul comunei Sântandrei (Sântandrei-Palota)”** în valoare de 1.902.389,73 lei reprezentând finanțare nerambursabilă.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicator	Secțiunea	Estimari an 2024
1	Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	4188	Dezvoltare	1902.50
a	Fonduri europene nerambursabile	428801	Dezvoltare	1598.70
b	Sume aferente TVA	428803	Dezvoltare	303.80

11. Contractul de finanțare nr. 10647/26.01.2023, înregistrat cu nr. 2.228/10.02.2023 la registratura Primăriei Sântandrei, semnat în cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență componenta 10 – Fondul Local, I.3 Reabilitare moderată a clădirilor publice pentru a îmbunătăți serviciile publice prestate la nivelul unităților administrativ teritoriale, între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației și UAT Comuna Sântandrei, având ca obiect implementarea Proiectului nr. C10-I3-2865, intitulat: **„Reabilitare în vederea creșterii eficienței energetice la nivelul clădirii Grădiniței cu Program Prolungit nr. 1 Sântandrei, Comuna Sântandrei, județul Bihor”** în valoare de 2.280.641,61 lei reprezentând finanțare nerambursabilă.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicator	Secțiunea	Estimari an 2024
1	Alocări de sume din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente asistenței financiare nerambursabile	4288	Dezvoltare	146.50
a	Fonduri europene nerambursabile	428801	Dezvoltare	123.10
b	Sume aferente TVA	428803	Dezvoltare	23.40

2	Alocări de sume din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente componentei împrumuturi	4289	Dezvoltare	2134.30
a	Fonduri europene nerambursabile	428901	Dezvoltare	1793.50
b	Sume aferente TVA	428903	Dezvoltare	340.80

12. Contractul de finanțare nr. 10646/26.01.2023, înregistrat cu nr. 2.229/10.02.2023 la registratura Primăriei Sântandrei, semnat în cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență componenta 10 – Fondul Local, I.3 Reabilitare moderată a clădirilor publice pentru a îmbunătăți serviciile publice prestate la nivelul unităților administrativ teritoriale, între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației și UAT Comuna Sântandrei, având ca obiect implementarea Proiectului nr. C10-I3-2861, intitulat: **„Creșterea eficienței energetice și gestionarea inteligentă a energiei în unitatea de învățământ Școala Gimnazială nr. 1 Sântandrei, județul Bihor”** în valoare de 2.680.158,10 lei reprezentând finanțare nerambursabilă.

Nr. crt.	Specificație	Cod indicator	Sectiunea	Estimari an 2024
1	Alocări de sume din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente asistenței financiare nerambursabile	4288	Dezvoltare	146.50
a	Fonduri europene nerambursabile	428801	Dezvoltare	123.10
b	Sume aferente TVA	428803	Dezvoltare	23.40
2	Alocări de sume din Planul Național de Redresare și Reziliență aferente componentei împrumuturi	4289	Dezvoltare	2533.80
a	Fonduri europene nerambursabile	428901	Dezvoltare	2129.20
b	Sume aferente TVA	428903	Dezvoltare	404.60

13. Contractul de finanțare nr. 420/02.02.2023, înregistrat cu nr. 2.227/10.02.2023 la registratura Primăriei Sântandrei, semnat în cadrul Programului național de investiții „Anghel Saligny” pentru categoria de investiții *„Drumuri publice clasificate și încadrate în conformitate cu prevederile legale în vigoare ca drumuri județene, drumuri de interes local, respectiv drumuri comunale și/sau drumuri publice din interiorul localităților, precum și variante ocolitoare ale localităților”*, prevăzută la art. 4 alin (1) lit. din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2021 pentru aprobarea Programului național de investiții „Anghel Saligny”, între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației și U.A.T. Comuna Sântandrei, având ca obiectiv de investiții **„Modernizare drum comunal și străzi în localitatea Palota, comuna Sântandrei, județul Bihor”** în valoare de 1.681.611,87 lei reprezentând finanțare nerambursabilă.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicator	Sectiunea	Estimari an 2024
1	Subvenții de la bugetul de stat	42	Dezvoltare	1681.70
a	Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru Programul național de investiții Anghel Saligny.	428700	Dezvoltare	16810.70

14. Contractul de finanțare nr. 1040/18.04.2023, înregistrat cu nr. 6613/26.04.2023 la registratura Primăriei Sântandrei, semnat în cadrul Programului național de investiții „Anghel Saligny” pentru categoria de investiții, „*Drumuri publice clasificate și încadrate în conformitate cu prevederile legale în vigoare ca drumuri județene, drumuri de interes local, respectiv drumuri comunale și/sau drumuri publice din interiorul localităților, precum și variante ocolitoare ale localităților*”, prevăzută la art. 4 alin (1) lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2021 pentru aprobarea Programului național de investiții „Anghel Saligny”, între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației și UAT Comuna Sântandrei, având ca obiectiv de investiții „**Modernizare străzi în comuna Sântandrei, județul Bihor etapa a V-a**” în valoare de 13.768.397,55 lei reprezentând finanțare nerambursabilă.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicator	Sectiunea	Estimari an 2024
1	Subventii de la bugetul de stat	42	Dezvoltare	13768.50
a	Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii Anghel Saligny.	428700	Dezvoltare	13768.50

15. Contractual de finanțare nr. 740DOT/2023, semnat în cadrul Programului Planului Național de Redresare și Reziliență cod F-PNRR- dotari-2023-2082 pentru finanțarea proiectului cu Titlul „Dotarea cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților de învățământ din comuna Sântandrei, județul Bihor” acordată prin Unitatea executivă pentru Finanțarea Învățământului Superior, a Cercetării, Dezvoltării și Inovării în cadrul apelului „Dotarea cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților de învățământ preuniversitar și a unităților conexe”.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicator	Sectiunea	Estimari an 2024
1	Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	4188	Dezvoltare	1044,00
a	Fonduri europene nerambursabile	428801	Dezvoltare	877.30
b	Sume aferente TVA	428803	Dezvoltare	166.70

16. Contractul de finanțare semnat în cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență componenta 13 Reforme Sociale, cu privire la acordarea finanțării de către MMSS pentru implementarea proiectului intitulat „Centru de zi de asistență și recuperare pentru persoane vârstnice Sântandrei” care vizează serviciul social cu codul 8810CZ-V-I – centru de zi de asistență și recuperare, cu echipa mobilă de îngrijire la domiciliu.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicator	Sectiunea	Estimari an 2024
1	Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	4188	Dezvoltare	7263,00
a	Fonduri europene nerambursabile	428801	Dezvoltare	6103,00
b	Sume aferente TVA	428803	Dezvoltare	1160,00

17. Prin Programul Regional Nord Vest 2021-2027 s-a semnat contractul de finanțare nr. 6/09.02.2024 cu Agenția de Dezvoltare Regională Nord-Vest iar obiectul contractului reprezintă acordarea finanțării nerambursabile pentru implementarea proiectului “Îmbunătățirea infrastructurii verzi prin: Amenajare parc pe str. Berzei comuna Sântandrei, județul Bihor, respectiv Amenajare parc str. Clopoșeilor, comuna Sântandrei județul Bihor”.

Nr. crt.	Specificatie	Cod indicat or	Sectiunea	Estimari an 2024
1	Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR), aferent cadrului financiar 2021-2027	4548	Dezvoltare	23820,00
a	Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	454801	Dezvoltare	23820,00

Total cheltuieli ale bugetului local sursa A sunt estimate a fi în sumă de 79.232,20 mii lei, pornind de la următoarele premise:

Analizând notele de fundamentare prezentate de către compartimentele de specialitate, programul anual al achizițiilor publice, propunerile ordonatorului de credite, precum și propunerile instituției subordonate Școala Gimnazială nr. 1 Sântandrei, s-a luat în calcul finanțarea cu prioritate a cheltuielilor care să asigure funcționalitatea normală a activităților, finalizarea unor obiective de investiții aflate în derulare precum și demararea de noi investiții.

Cheltuielile salariale pentru personalul primăriei se estimează a fi în sumă de 4.203,20 mii lei în creștere cu 7.2% față de bugetul anului 2023 în sumă de 3.920,50 mii lei, luând în considerare majorarea salariilor de bază cu 5% față de nivelul acordat pentru luna decembrie 2023, avansările în grad profesional, fluctuațiile de personal, etc.

Cheltuielile cu bunuri și servicii Titlul 20 se estimează a fi în suma de 5.694,20 mii lei în creștere cu 11.05% față de bugetul anului 2023 în sumă de 5.127,20 mii lei pe fondul creșterii inflației, cursului valutar, prețul materialelor și serviciilor.

Programele sociale sunt evidențiate la capitolul 68 “Asistență socială și asigurări” fiind în sumă totală de 2.600,00 mii lei în creștere față de anul 2023 pe fondul creșterii salariului minim brut prevăzut pe anul 2024, care afectează cheltuielile pentru salariile asistenților personali și pentru indemnizațiile cu handicap.

Acestea includ:

- Renumerația însoțitorilor persoanelor cu handicap: 1.440,00 mii lei
- Indemnizațiile persoanelor cu handicap: 1.450,00 mii lei
- Furnizare servicii de recuperare pentru copii cu dizabilități: 60,00 mii lei
- Ajutoare sociale de urgență: 50,00 mii lei,
- Gestionarea cazurilor de violență domestică 10,00 mii lei.

Serviciul datoriei publice locale pe anul 2024 aferent creditelor în sold și cel care urmează a fi contractat în 2024, este în sumă de 2.011,00 mii lei.

În ceea ce privește cheltuielile de capital, s-a previzionat un necesar 67.169,50 mii lei.

Pentru finalizarea lucrărilor în curs de execuție s-a previzionat un necesar de 57.647,50 mii lei. Aici regăsim lucrări importante privind modernizarea străzilor în comuna Sântandrei dar și lucrări privind modernizarea sistemului de iluminat prin eficientizarea infrastructurii de iluminat public, Modernizarea rețelei de biblioteci a județului Bihor pentru a devenii hub-uri de dezvoltare a competențelor digitale, Reabilitare în vederea creșterii eficienței energetice la nivelul clădirii Grădiniței cu Program Prelungit nr. 1 Sântandrei,

Comuna Sântandrei, județul Bihor, Creșterea eficienței energetice și gestionarea inteligentă a energiei în unitatea de învățământ Școala Gimnazială nr. 1 Sântandrei, județul Bihor, Dotare cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților de învățământ din comuna Sântandrei, județul Bihor proiect finanțat prin PNRR, Elaborarea în format GIS a documentațiilor de amenajare a teritoriului și de planificare urbană, precum și asigurarea infrastructurii pentru transportul verde prin puncte de reîncarcare vehicule electrice, Amenajare parc pe strada Berzei și Amenajare parc pe strada Clopoșeilor comuna Sântandrei județul Bihor, etc.

Deasemenea se propun proiecte de investiții noi în sumă de 8.807,00 mii lei. În cadrul acestora se pune accentul pe diverse obiective de investiții (Realizare centru de zi de asistență și recuperare pentru persoane vârstnice Sântandrei, Realizare centrală electrică fotovoltaică, racord la rețea și împrejmuire în comuna Sântandrei, jud. Bihor, Construire Centru multifuncțional în loc. Sântandrei, județul Bihor, Realizare SF Extindere rețele de alimentare cu apa și canalizare în comuna Sântandrei și servicii consultanță pentru întocmirea și depunerea cererii de finanțare - AFM "Programului vizând sisteme de alimentare cu apa, canalizare și epurarea apelor uzate", etc.).

La capitolul dotări se estimează un necesar de 715,00 mii lei. În cadrul acestui capitol o pondere importantă este deținută de achiziția unei "Automăturătoare electrică", în vederea asigurării serviciilor publice locale pentru buna gospodărire a comunei Sântandrei, de asemenea realizarea unui „Registru electronic Național de Nomenclatură Stradală”, etc.

Proiectul de buget local de venituri și cheltuieli sursa A conține următoarele anexe:

- Anexa nr.1: Estimarea veniturilor pe anul 2024;
- Anexa nr.2: Cheltuielile detaliate pe capitole, subcapitole cuprinzând secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare pe anul 2024;
- Anexa nr.3: Lista detaliată a obiectivelor de investiții propuse a se finanța în anul 2024.

B. Bugetul de venituri proprii și cheltuieli privind activitățile finanțate integral sau parțial din venituri proprii și subvenții sursa E în sumă 865,10 mii lei.

Anexa nr. 4: Venituri proprii și cheltuieli privind activitățile finanțate integral sau parțial din venituri proprii și subvenții pe anul 2024.

Având în vedere cele menționate propunem aprobarea de către Consiliul Local al Comunei Sântandrei a:

1. Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 - sursa de finanțare A - Anexa 1, Anexa 2;
2. Listei detaliată a obiectivelor de investiții propuse a se finanța în anul 2024 - Anexa 3;
3. Bugetului de venituri proprii și cheltuieli privind activitățile finanțate integral sau parțial din venituri proprii și subvenții – sursa de finanțare E – Anexa 4;
4. Utilizarea excedentului anual al bugetului local în suma de 4.141,60 mii lei rezultat la încheierea exercițiului bugetar al anului 2023, ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare în anul 2024;
5. Utilizarea excedentului al bugetului de venituri proprii și cheltuieli privind activitățile finanțate integral sau parțial din venituri proprii și subvenții în sumă de 30,10 mii lei al Școlii Gimnaziale nr. 1 Sântandrei – sursa de finanțare E, ca sursa de finanțare a cheltuielilor secțiunii de funcționare în anul 2024.
6. Aprobarea fondului de rezervă bugetară la dispoziția autorităților locale în sumă de 30.000 lei.

Șef serviciu
Nicoleta SPĂȚAR