

**NOTA DE FUNDAMENTARE**  
**privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli**  
**pe anul 2018**

Subsemnata Lapusneanu Daniela consilier superior in aparatul de specialitate al primarului comunei Horia, Judetul Neamt, am procedat la fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 .

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018 se fundamenteaza conform prevederilor Legii 276/2006 Finantelor Publice Locale cu modificarile si completarile ulterioare si Legea nr.2/2018 a bugetului de stat pe anul 2018.

Conform Legii finantelor publice locale nr. 273/ 2006 ; „In situatia in care gradul de realizare a veniturilor proprii programate in bugetele locale in ultimii 2 este mai mic de 97% pe fiecare an, ordonatorii de credite fundamenteaza veniturile proprii pentru anul curent cel mult la nivelul realizarilor din anul precedent”.

Bugetul de venituri pentru anul 2018 se compune din:

Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	03.02.18 =	11.000 lei
Cote defalcate din impozitul pe venit	cod.04.02.01 =	797.000 lei
Sume alocate cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.04 =	423.000 lei
Impozit pe cladiri persoane fizice	cod. 07.02.01.01 =	107.000 lei
Impozit pe cladiri persoane juridice	cod. 07.02.01.02 =	336.000 lei
Impozit pe teren persoane fizice	cod.07.02.02.01 =	171.000 lei
Impozit pe teren persoane juridice	cod.07.02.02.02 =	14.000 lei
Impozit pe teren extravilan	cod. 07.02.02.03 =	86.000 lei
Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	07.02.03 =	30.000 lei
Alte impozite si taxe pe proprietate	07.02.50 =	4.000 lei
Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor	11.02.02 =	1.335.000 lei
Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	11.02.06 =	2.562.000 lei
Impozit mijloace transport persoane fizice	16.02.02.01=	162.000 lei
Impozit mijloace transport persoane juridice	16.02.02.02=	87.000 lei
Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	cod.16.02.03 =	51.000 lei
Alte taxe pe desfasurarea de activitati	16.02.50 =	1.000 lei
Alte impozite si taxe – taxa gunoi	18.02.50 =	79.000 lei .
Venituri din concesiuni si inchirieri	cod.30.02.05 =	136.000 lei
Taxa extrajudiciara de timbru	cod. 34.02.02 =	1.000 lei.
Venituri din amenzi	cod 35.02.01 =	120.000 lei
Subventii pentru ajutorul de incalzire populatie	42.02.34 =	5.000 lei
Finantarea Programului National de Dezv.Locala	42.02.65 =	504.000 lei
Sume alocate din bugetul AFIR pentru sustinerea proiectelor	43.02.31=	149.000 lei
Prefinantare FEADR	48.02.04.03 =	756.000 lei

**Total venituri**

**7.927.000 lei**

Cu adresa 1339/15.01.2018 si asresa nr.2563/5.02.2018 A.J.F.P. Neamt ne comunica modul de repartizare a urmatoarelor sume;

Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor cod.(11.02.02) suma de 1335.000 lei din care :

Pentru cheltuieli de bunuri si servicii prevazute la art.104 alin.2 lit. b,) e) din Legea educatiei nationale nr. 1/2011 cu modificarile si completarile ulterioare a fost repartizata suma de **339.000 lei**.

Pentru finantarea drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizatii lunare a fost repartizata suma de **941.000 lei**.

Pentru plata ajutorului la incalzire a persoanelor beneficiare de ajutor social pentru perioada sezonului rece a fost repartizata suma de **25.000 lei**.

Plata tichete sociale gradinita suma de **10.000 lei**.

Plata unor drepturi pentru copii cu cerinte educationale special integrati in invatamintul de masa **20.000 lei**.

### **CHELTUIELI BUGET LOCAL**

**Cap. 51.01.03 Autoritati executive total 1.895.000 lei**

Pe articole si aliniate se propune repartizarea urmatoarelor sume;

**Cheltuieli de personal = 1.643.000 lei**

Salarii de baza	10.01.01	1.400.000 lei
Indemnizatii consilieri	10.01.12	162.000 lei
C.A.S aferent lunii decembrie	10.03.01	14.000 lei
Fond somaj lunii decembrie	10.03.02	500 lei
Fond sanatate	10.03.03	5.000 lei
Fond accidente	10.03.04	500 lei
Contributii p. concedii si indemnizatii	10.03.06	1.000 lei
Contributia asiguratorie de munca	10.03.07	33.000 lei
Vouchere de vacanta	10.02.06	27.000 lei

**Cheltuieli materiale = 217 .000 lei**

Defalcarea pe aliniate a cheltuielilor materiale se prezinta astfel;

Furnituri de birou	20.01.01	20.000 lei
Materiale pentru curatenie	20.01.02	3.000 lei
Incalzit , iluminat si forta motrica	20.01.03	15.000 lei
Apa canal	20.01.04	1.000 lei
Carburanti si lubrifianti	20.01.05	5.000 lei.
Piese de schimb autoturism Dacia	20.01.06	2.000 lei
Posta tv, internet	20.01.08	20.000 lei.
Prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	26.500 lei

-pentru plata abonament lunar service software program contabilitate , program salarii,program buget,program angajamente bugetare,program raportari situatii lunareFOREXEBUG(plati restante, monitorizarea cheltuielilor de personal, cont executie),program de situatii financiare trimestriale si anuale (850x12 luni= 9.000 lei)

-pentru plata abonament lunar service software program impozite si taxe locale,registru agricol reactualizare baze de date este necesara suma de 6.000 lei (500 lei/luna x 12 luni).

- abonament lunar sistem de supraveghere video 1.500 lei(119x12 luni)

- Prestari servicii securitate si sanatea muncii 20.01.09 =6.000 lei

- abonament administrare si operare site primarie 4.000 lei

**Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare 20.01.30 65.500 lei.**

-pentru asigurarea RCA+CASCO plata rovinieta autoturism Dacia 600 lei;  
-pentru plata serviciilor efectuate de personal C.F.R. din activitatea de siguranta circulatiei pe zone stabile create prin executia conform contractului nr. 2.13.1943/2011 subtraversare linie CF.Ploiesti-Vicsani la Km 342+705 conducta cu gaze naturale este necesara suma de **4.000 lei**.

- cheltuieli de inmormintare si alte cheltuieli pentru persoanele nevoiase **10.000 lei**
- revizie centrale termice,piese schimb **1.000 lei**
- prestari servicii spalare masina **500 lei**
- actualizare semnatura electronica **1.000 lei**
- imprimare tipizate,secretariat, asistenta sociala,impozite si taxe,contabilitate**2.000 lei**
- servicii vitanjare **4.000 lei**
- prestari servicii publicitare anunturi, felicitari diferite ocazii **5.000 lei**
- servicii de intretinere si reparatii calculatoare imprimante, Xerox **3.000 lei**
- anunturi Monitorul Oficial **1.000 lei**
- diverse taxe si cheltuieli efectuate in numerar catre unele institutii **-5.000 lei**
- alte materiale de intretinere si prestari servicii diverse **21.400 lei**;
- timbre postale ,recomandate,confirmari de primire – **7.000 lei**;

Bunuri de natura obiectelor de inventar **20.05.30 = 20.000 lei**

Deplasari, detasari 20.06.01 = **4.000 lei**

Raport evaluare ,cadastru domeniul public si privat **20.30.30 = 30.000 lei**

Pregatire profesionala 20.13. =**5.000 lei**

Transferuri pentru asociatii intercomunitare: 55.01.42 = **10.000 lei**

- Contributie Roman Metropolitan -4.000 lei;
- Contributie catre ECO NEAMT - 3.000 lei;
- Contributie catre ADI AQA NEAMT - 3.000 lei/an
- 

Contributie ACOR – serviciul audit public intern 59.11 = **25.000 lei**

#### **CAP.54.02.50 Alte servicii publice generale total =10.000 lei**

Fond de rezerva la dispozitia autoritatilor locale 50.04 =10.000 lei

#### **Cap. 56.02.07 Transferuri cu caracter general la diferite nivele ale administratiei s-a repartizat suma de 200.000 lei**

La acest capitol este necesara suma de 200.000 lei pentru plata contributiei din bugetul local a cheltuielilor efectuate cu copii si adulti de pe raza comunei Horia aflati in centre de ocrotire.

#### **Cap. 61 PROTECTIE CIVILA = 325.000 lei**

La acest capitol detalierea cheltuielilor pe articole si aliniate se prezinta astfel;

#### **Cheltuieli de personal = 305.000 lei**

Pentru plata drepturilor salariale serviciul pentru situatii de urgenta si personal paza

Detalierea cheltuielilor de personal pe aliniate se prezinta astfel;

Salarii de baza	10.01.01	=285.000 lei
C.A.S.	10.03.01	= 3.000 lei
Somaj	10.03.02	= 400 lei
Contributii sanatate	10.03.03	= 1.000 lei
Contributii accidente munca si boli profes.	10.03.04	= 100 lei
Contributii pt. concedii si indemnizatii	10.03.06	= 500 lei
Contributia asiguratorie de munca	10.03.07	= 7.000 lei

Vouchere de vacanta 10.02.06 = 8.000 lei

**Cheltuieli materiale = 20.000 lei**  
Bunuri si servicii cu caracter functional 20.01.30= 20.000 lei  
- verificat si incarcat stingatoare – 2.000 lei  
- participare voluntari concurs anual - 2.000 lei  
- asigurare obligatorie voluntari - 2.000 lei  
- fond de rezerva carburanti – 1.000 lei  
- materiale situatii de urgenta 13.000 lei

**Cap.66 SANATATE = 654.000 LEI**  
Cheltuieli de investitii constructie dispensar 654.000 lei

**Cap. 67 CULTURA = 1.326 .000 lei**  
La acest capitol detalierea cheltuielilor pe aliniate se prezinta astfel;

Cheltuieli de personal = 50.000 lei  
Salarii de baza 10.01.01 = 46.000 lei  
C.A.S. 10.03.01 = 500 lei  
Somaj 10.03.02 = 100 lei  
Contributii sanatate 10.03.03 = 100 lei  
Contributii accidente munca si boli profess. 10.03.04 = 100 lei  
Contributii pt. concedii si indemnizatii 10.03.06 = 100 lei  
Contributia asiguratorie de munca 10.03.07 = 1.100 lei  
Vouchere de vacanta 10.02.06 = 2.000 lei

**Cheltuieli materiale = 4.000 lei**  
-furnituri de birou 20.01.01 = 500 lei  
-materiale curatenie 20.01.02 = 500 lei  
-pentru plata posta, telefon internet 20.01.08 = 1.000 lei  
-servicii de intretinere si piese schimb a 6 calculatoare 20.01.30 = 1.000 lei  
-Carti si publicatii 20.11.00 = 2.000 lei

**TRANSFERURI: =167 .000 LEI**  
Transfer activitate sportiva 59.11.00 = 50.000 lei  
Transfer Asociatia Dragomiresti 59.11.00 = 20.000 lei;  
Tranfer Asociatia Cultural Sociala-Economica Christiana 59.11.00=7.000 lei

**Transfer culte 59.12.00 : = 90.000 lei**

**Biserica Horia 50.000 lei** (restanta din 2017 20.000 lei ;contributia pentru anul 2018 20.000 lei si pentru Monumentul Panainte Donici 10.000 lei)  
Biserica Cotu Vames I **20.000 lei**;  
Biserica Cotu Vames II **20.000 lei**;

**CHELTUIELI DE INVESTITII ; 1.105.000 lei**  
-Baza sportiva = 50.000 lei  
- Reabilitare Camin Cultural Cotu Vames = 1.055.000 lei

**Cap. 68 ASISTENTA SOCIALA = 1.065.000 lei**

Salarii asistenti personali ai perosanelor cu handicap 400.000 lei  
Salarii de baza 10.01.01 = 444,.000 lei

C.A.S. aferent lunii decembrie 2017	10.03.01 =	5.000 lei
Somaj	10.03.02 =	200 lei
Contributii sanatare	10.03.03 =	1.500 lei
Contributii accidente munca si boli profes.	10.03.04 =	100 lei
Contributii pt. concedii si indemnizatii	10.03.06 =	300 lei
Contributia asiguratorie de munca	10.03.07 =	10.900 lei
Vouchere de vacant	10.02.06 =	25.000 lei
Indemnizatii persoane cu handicap	57.02.01	528.000 lei
Ajutor de incalzire pentru beneficiarii de ajutor social in perioada sezonului rece s-a alocat suma de		= 5.000 lei
Ajutor incalzire populatie		= 25.000 lei
Ajutoare de urgenta		= 20.000 lei

**Cap. 70 Servicii si dezvoltare publica =325.000 lei**

Cheltuieli materiale iluminat public		= 300 .000 lei
- Energie electrica consumata pentru iluminatul public	20.01.03=	150.000 lei
- Materiale si servicii de intretinere iluminatul public	20.01.30 =	150.000 lei

**INVESTITII: apa canal record =25.000 lei**

**Cap. 74 Protectia mediului = 154.000 lei**

Detalierea pe aliniate de cheltuieli la acest capitol se prezinta astfel;

**Cheltuieli de personal = 54.000 lei**

Salarii de baza	10.01.01 =	48.000 lei
C.A.S.	10.03.01 =	500 lei
Somaj	10.03.02 =	100 lei
Contributii sanatare	10.03.03 =	200 lei
Contributii accidente munca si boli profes.	10.03.04 =	100 lei
Contributii pt. concedii si indemnizatii	10.03.06 =	100 lei
Contributia asiguratorie de munca	10.03.07 =	3.000 lei
Vouchere de vacanta	10.02.06 =	2.000 lei

**Cheltuieli materiale = 100.000 lei**

- piese de schimb tractor	20.01.06 -	7.000 lei
- carburanti pentru tractor	20.01.05 -	21.000 lei
- taxa depozitare deseuri contract Rosal	20.01.30	26 .000 lei
- alte materiale si prestari		46.000 lei

**Cap.84 Drumuri si poduri =842.636 lei**

Detalierea pe articole si aliniate la acest articol se prezinta astfel;

**Cheltuieli materiale = 104.000 lei**

- carburanti buldoexcavator	20.01.05	= 15.000 lei.
- piese schimb buldoexcavator	20.01.06	= 7.000 lei
- asigurare obligatorie	20.01.30	= 2.000 lei
- reprofilare drumuri care nu sunt asfaltate	20.01.30	= 40.000 lei.
- reparatii curente drumuri	20.02	= 40.000 lei.

**INVESTITII: =738.636 lei**

- Modernizare strazi comuna Horia
- Modernizare drumuri de interes local
- Amenajare parcare

**CAP. 65 INVATAMINT =759.000 lei**

Situatia repartizarii cheltuielilor pe articole si aliniate se prezinta astfel;

Plata tichete sociale gradinita suma de =**10.000 lei**.

**Cheltuieli materiale TOTAL invatamint:**

Sume primite Buget Stat =339.000 lei cheltuieli materiale;20.000 lei CES;10.000 lei tichete gradinita=369.000lei

Din care pe unitati de invatamint:

<u>Scoala Horia cheltuieli materiale</u>		<u>213.000 lei</u>
Furnituri de birou	20.01.01	12.000 lei
Materiale pentru curatenie	20.01.02	14.000 lei
Incalzit , ilumita si forta motrica	20.01.03	80.000 lei
Apa canal	20.01.04	2.000 lei
Carburanti si lubrifianti	20.01.05	12.000 lei.
Posta tv, internet	20.01.08	14.000 lei.
Prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	6.000 lei
Alte bunuri si servicii pentru intret si functionare	20.01.30	50.000 lei.
Deplasari	20.06.01	2.000 lei
Obiecte de inventar	20.05.30	10.000 lei
Carti	20.11.00	4.000 lei
Pregatire profesionala	20.13.00	2.000 lei
Reparatii curente	20.02.00	5.000 lei

Deplasari cadre didactice 10.02.05 =30.000LEI

Plata unor drepturi pentru copii cu cerinte educationale special integrati in invatamintul de masa Scoala Horia = **20.000 lei**.

**TOTAL CHELTUIELI SCOALA HORIA =263.000 LEI**

<u>Liceul I.I.de la Brad cheltuieli materiale</u>		<u>=250.000 lei</u>
Furnituri de birou	20.01.01	3.000 lei
Materiale pentru curatenie	20.01.02	7.000 lei
Incalzit , ilumita si forta motrica	20.01.03	150.000 lei
Apa canal	20.01.04	3.000 lei
Combustibil	20.01.05	12.000 lei
Posta tv, internet	20.01.08	9.000 lei.
Alte bunuri si servicii	20.01.30	60.000 lei
Obiecte de inventar	20.05.30	5.000 lei
Deplasari	20.06.01	1.000 lei

**INVESTITII :Liceu I.I. de la Brad = 196.000 lei**

- Reparatii capitale acoperis Camin internat Liceu I.I. de la Brad =196.000 lei

Deplasari cadre didactice 10.02.05 = 40.000 lei

**TOTAL CHELTUIELI LICEUL I.I. de la BRAD =486.000 lei**