

Referatul compartimentului de specialitate din cadrul Primăriei
Orasului SEBIS privind aprobarea bugetului local pe anul 2018

Subsemnatul Ulica Adrian –sef serviciu contabilitate in cadrul Primăriei Orasului Sebis , analizand proiectul de hotarare initiat de primarul Orasului Sebis ,privind bugetului pe anul 2018 propun Consiliului Local al Orasului Sebis aprobarea acestuia in forma prezentata in anexa 1.

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 a fost intocmit in baza Legii bugetului de stat nr.2 pe anul 2018, a Legii prind finantele publice locale 273/2006,urmarind respectarea legislatiei in vigoare privind veniturile si cheltuielile bugetare.

Legea bugetara anuala stabileste structura veniturilor si destinatia cheltuielilor bugetelor locale,regimul acestora,precum si responsabilitatea institutiilor publice implicate in procesul de executie al acestora ,iar Legea 273 privind finantele publice locale stabileste principiile ,cadrul general si procedurile privind formarea administrarea si utilizarea fondurilor publice locale ,precum si responsabilitatile autoritatilor administratiei publice locale.

Propunerea de buget a tinut seama de conditiile actuale locale precum si de legislatia in vigoare privind reducerea unor cheltuieli bugetare.

In conformitate cu Legea 2/2018 privind bugetul de stat si adreselor Administratiei judetene a Finantelor Publice Arad au rezultat urmatoarele sume corelate cu veniturile proprii ,astfel incat s-a putut construi bugetul astfel:

Situatia privind alocarile directe din impozitul pe venit estimat a fi incasat (coloana 7 din Legea 2/2018 privind bugetul de stat pe anul 2018) in suma de 2.608 mii lei;

Sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (coloana 9 din Legea 2/2018) fiind in suma de 2.329 mii lei ;

Situatia repartizarii catre bugetul local a sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (cota de 80 %) in suma de XXXX lei(se aloca de Consiliul Judetean Arad prin Hotarare) , a sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrare (cota de 80%),in suma de XXXXlei(se aloca de Consiliul Judetean Arad prin Hotarare), repartizate de Agentia Nationala de Administrare Fiscala prin Administratia Judeteana a Finantelor Publice Arad conform Deciziei -----/2018a sefului Administratiei Judetene in suma de 400 mii lei ;

Situatia privind alocarea pe unitati administrative-teritoriale a sumelor defalcate din TVA pentru unitatile de invatamant preuniversitar de stat Orasului Sebis revenindu-l : suma de xxxxx lei-bunuri si servicii cheltuieli prevazute la art.104 alin.2 lit, b-d din Legea educatiei nationale nr. 1/2011; (se va repartiza dupa publicarea in M.O. a costului standard);drepturile copiilor cu cerinte educationale speciale integrati in invatamantul de masa: 53miilei;

Finantarii drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap si indemnizatiilor lunare fiind in suma de 1.867 mii lei,

Finantarii ajutorului de incalzire cu lemne pentru beneficiarii de ajutoare sociale in suma de 20mii lei,

Plata stimulentele educationale acordate copiilor din familii defavorizate in scopul stimulării participării în invatamantul prescolar : 12,52 mii lei;

Serviciilor comunitare de evidenta a persoanei : 18 mii lei.

Sumele defalcate din TVA pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat : 106 mii lei din care 94 mii lei salarii ,sporuri ,indemnizatii si alte drepturi salariale in bani si contributi aferente acestora ;12 mii lei – bunuri si servicii pentru intretinerea curenta a unitatilor de invatamant particular sau confesional acreditat.

Fundamentarea impozitelor si taxelor locale ale Orasului Sebis pentru anul 2018 s-a bazat pe constatarea,evaluarea si inventarierea materiei impozabile si a bazei de impozitare in functie de care se calculeaza impozitele si taxele

aferente ,evaluarea serviciilor prestate si a veniturilor obtinute din acestea, in scopul evaluarii corecte a veniturilor.Conform Legii finantelor publice locale 273/2006 republicata veniturile obtinute reprezentand eventuale donatii,sponsorizari , valorificari de bunuri se cuprind in bugetul local dupa incasarea lor. Fundamentarea ,dimensionarea si repartizarea cheltuielilor bugetului local pe ordonatorii de credite,pe destinatii,respective pe actiuni ,activitati,programe,proiecte,obiective s-a efectuat in concordanta cu atributiile ce revin autoritatilor administratiei publice locale ,cu prioritatile stabilite de acestea ,in vederea functionarii lor si in interesul colectivitatii locale.

Propunerea bugetului tine seama de conditiile actuale generale si locale,precum si de legislatia in vigoare privind reducerea unor cheltuieli bugetare in conformitate cu OUG 91/2017.La stabilirea cheltuielilor bugetare s-a avut in vedere asigurarea cu prioritate a fondurilor necesare pentru continuarea lucrarilor de investitii incepute,alocarea la un nivel strict necesar a cheltuielilor de functionare in vederea functionarii activitatilor administrative,de invatamant,asistenta sociala,cultura, sanatate,sport. Totodata s-au prevazut in bugetul local si sumele necesare pentru plata serviciului anual al datoriei publice locale conform contractelor de credit incheiate cu Banca Comerciala Romana .S-au prevazut si in scris in buget asigurarea fondurilor necesare achitarii platilor restante inregistrate in contabilitatea institutiei la finele anului 2017. Cheltuielile de personal s-au stabilit la nivelul statului de functiuni, tinandu-se cont de legea salariala in vigoare din institutiile publice,cu incadrarea in organigrama oprobata. La capitolul Invatamant, sumele defalcate din TVA de la bugetul de stat vor fi publicate in monitorul oficial si repartizate de catre DGFP Arad tinand cont de standardele de cost elev /prescolar pentru anul 2018 .Cheltuielile de intretinere si reparatii s-au stabilit tinand cont de necesarul de functionare si au fost grupate pe capitolele de cheltuieli potrivit clasificatiei economice si functionale. Pe langa imprimate, rechizite,convorbiri telefonice, materiale cu caracter functional este necesara intretinerea activitatilor privind amenajarea si intretinerea spatiilor verzi, curatarea terenului ,completarea cu pamant ,nivelare,gazonare,plantare de arbori,tuia,flori;; necesitatea repararii,intretinerii echipamentelor de joaca ,a spatiilor de agreement si a mobilierului urban si achizitionarea de noi banci,cosuri , containere; alocarea de la bugetul local a sumelor necesare pentru iluminatul public ,cu materialele

si manopera poavazarii orasului cu ocazia Sarbatorilor de iarna ,lucrari de intretinere a iluminatului public; repararii strazilor dar si continuarii lucrarilor de pavaj si asfaltari ; modernizarii parcurilor dupa distrigerea in urma calamitatii naturale din septembrie 2017prin amenajarea aleilor,dotarii cu mobilier urban,refacerea peisagistica a acestora. Continuarea proiectelor ,studiilor pentru extinderea canalizarii satelor apartinatoare Orasului Sebis, a modernizarii statiei de epurare a Orasului ,a lucrarilor pentru Ateliere Scoala si Gradinitei,Asfaltarii Strazilor, precum si atragerea altor surse de finantare pentru obiectivele amintite(accesarea de fonduri europene , sume alocate de la bugetul de stat prin Ministerul Dezvoltarii Regionale).

Propun Consiliului Local al Orasului Sebis aprobarea bugetului pe anul 2018 in structura prevazuta in anexa 1.

ANEXA 1

Structura bugetului se prezinta dupa cum urmeaza:

MII LEI

Veniturile bugetului local :	17.554,07 + cost standard
Venituri proprii :	9.841,5
Cote defalcate din impozitul pe venit:	2.608
Sume alocate din cote defalcate din imp.pe venit :	Hotarare CJA
Sume din TVA pentru echilibrare:	2.329 +Hotarare CJA
Sume din TVA pentru cheltuieli descentralizate :	1.952,52 + Cost standard
Sume din TVA pentru finantarea invatamantului particular:	106
Subventii de la bugetul de stat: -fond interventie	317,05

Cheltuielile bugetului local se prezinta dupa cum urmeaza:

	Mii lei
TOTAL :	17.554,07 + cost standard
Cap. 51 .Autoritati publice :	4.277
Cheltuieli de personal : TITLUL 10	2.400
Bunuri si servicii :-TITLUL 20	1.275
ART.200101- Furnituri de birou	64
ART.200102 -Materiale pentru curatenie	5
ART.200103-Incalzit,iluminat si forta motrica	130
ART.200104-Apa,canal salubritate	20
ART.200108-Posta, radio tv ,internet	70
ART.200109-Materiale si prest.servicii cu caracter functional	20
ART.200130-Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	700
ART.200530-Obiecte de inventar	20
ART.200601 Deplasari interne	90
Art.2011-Carti,publicatii	5
Art.2012-Consultanta si expertiza	100
ART.2014- Protectia muncii	21
ART.203002- Protocol si reprezentare	10
ART.203003-Prime de asigurare non viata	10
ART.203030-Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	10
Cheltuieli de capital: TITLUL 71	350
ART.710101 –Constructii Casa de Cultura	330
ART.710102- masini,echipamente si mijloace transport	20
Rambursari de credite: TITLUL 81	252
ART. 810205-Rambursari de credite aferente datoriei publice locale	252

Cap. 54. Serviciul de evidenta a persoanei:	146
Cheltuieli de personal :	141
Bunuri si servicii :-TITLUL 20	5
ART.200101- Furnituri de birou	1
ART.200108-Posta, radio tv ,internet	4
Cap.55. Tranzactii privind datoria publica(dobanzi) TITLUL 30	350
ART.300101 –Dobanzi aferente datoriei publice interne directe	350
CAP. 61 Ordine publica-Protectie civila	123
Cheltuieli de personal :	111
Bunuri si servicii :-TITLUL 20	12
ART.203030-Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	12
Cap. 65 Invatamant	251,52 + XXX Cost standard
Bunuri si servicii :TITLUL 20xxx costul standard + Buget local	80
Asistenta sociala : TITLUL 57	
ART.5702 Ajutoare sociale: drepturi copii cu cerinte educationale	53
ART.570203 stimulente educationale-tichete	12,52
Transferuri : TITLUL 55	
ART.550163 –Transferuri pentru finantarea invatamantului particular	106
Cap. 66 Sanatate	1.408
Din care:	
Subcapitol 660601 –Spitale generale	1.321

Transferuri : TITLUL 51	821
ART.510146-Transferuri din bugetul local pentru chelt.curente	700
ART.510212-Transferuri pentru finantarea investitiilor in spitale	121
Cheltuieli de capital: TITLUL 71	500
ART.710101 –Constructii –Spital	500
Subcapitol 660800-Servicii de sanatate publica	87
Cheltuieli de personal : TITLUL 10	53,4
Bunuri si servicii: TITLUL 20	33,6
ART.200130 –Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	33,6
Cap. 67 Cultura recreere religie:	3.639
Din care:	
Subcapitol Biblioteca (67.03.02)	142
Cheltuieli de personal : TITLUL 10	112
Bunuri si servicii: TITLUL 20	30
ART.200101-Furnituri de birou	10
ART.200102-Materiale curatenie	5
ART.200530 Obiecte de inventar –	10
Art.2011 Carti ,publicatii	5
Subcapitol Casa de Cultura (67.03.06)	160
Bunuri si servicii : TITLUL 20	160
ART.200102-Materiale curatenie	10
ART.200530-Obiecte inventar	90
ART.200130-Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	60
Subcapitol Camine Culturale (67.03.07)	190

Bunuri si servicii: TITLUL 20	190
ART.2002 Reparatii curente	190
Subcapitol Sport (67.05.01)	1.460
Bunuri si servicii: TITLUL 20	150
ART.200103 Iluminat,incalzit si forta motrica	50
ART.200104 Apa,canal,salubritate	40
ART.200130 Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20
Art.2002 –Reparatii curente	40
Transferuri : TITLUL 51	850
ART.510101- Transferuri curente–Finantare structuri sportive	850
Cheltuieli de capital :TITLUL 71	460
ART.710101 Constructii: - Nocturna	460
Subcapitol Intretinere gradini publice,parcuri si zone verzi(67.05.03)	1.387
Cheltuieli de personal :TITLUL 10	307
Bunuri si servicii: TITLUL 20	580
ART.200104-Apa,canal,salubritate	20
ART.200130-Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	500
ART.200530-Obiecte de inventar	60
Cheltuieli de capital : TITLUL 71	500
ART.710101 Constructii : -Modernizari parcuri	500
Subcapitol- Alte servicii in domeniul culturii,recreerii si religiei (67.02.50)	300
ART. 203030Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	300

Cap.68 Asigurari si asistenta sociala:	1.895
Cheltuieli de personal: TITLUL10(Asistenti personali)	1.207
Asistenta sociala :TITLUL57 (indemnizatii asistenti personali)	688
ART.570201 Indemnizatii	660
ART.570202 Ajutor incalzire lemne ,ajutoare inmormantare	28
Cap. 70 Locuinte, servicii si dezvoltare publica	2.510
Subcapitol Iluminat public si electrificari rurale (70.06.00)	900
Bunuri si servicii : TITLUL 20	900
ART.200103 Incalzit, iluminat si forta motrica	500
ART.200130 Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	400
Subcapitol Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii(70.50.00)	1.610
Bunuri si servicii : TITLUL 20	1.350
ART.200130 Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	700
ART.2002 Reparatii curente	650
Cheltuieli de capital: TITLUL 71	260
ART.710101 Constructii –Ateliere scoala	100
- Gradinita	30
-Inlocuire retea termica principala	130
Cap. 74 Protectia mediului	428
Rambursari de credite TITLUL 81 (Canalizare)	428
ART.740205 Rambursari de credite aferente datoriei publice locale	428

Cap. 84 Transporturi	2.526,55
Subcapitol Drumuri si poduri (840301)	340
Cheltuieli de capital : TITLUL 71	340
ART.710101 Constructii :- Pod Valea Dezna	340
Subcapitol Strazi (840303)	2.186,55
Bunuri si servicii : TITLUL 20	194
ART.200130 Alte bunuri pentru intretinere si functionare	144
Art.2002 Reparatii curente	50
Cheltuieli de capital : TITLUL 71	1.756,55
ART.710101 Constructii –Asfaltare strazi ,extindere pavaje	1.700
ART.710102-Echipamente – 4 bucati Totem	56,55
Rambursari de credite TITLUL 81(Asfaltare strazi)	236
ART.810205Rambursari de credite aferente datoriei publice locale	236

Ponderea cheltuielilor in total venituri se prezinta dupa cum urmeaza:

Venituri :	17.554,07	mii lei
Cheltuieli de personal :	4.331,4	24,68%
Bunuri si servicii :	5.259,6	29,96%
Dobanzi:	350	1,99%
Asistenta sociala:	753,52	4,30%
Transferuri :	1.777	10,12%
Capital :	4.166,55	23,74%
Rambursari de credite :	916	5,21%

TOTAL CHELTUIELI : 17.554,07

BUGETUL ACTIVITATILOR FINANTATE DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII :

Venituri :	69
33.10.08 venituri din prestari servicii	69
Cheltuieli total:	69
Cheltuieli : Capitol : 70.10.04 Piata	37
Cheltuieli de personal : Titlul 10	32
Bunuri si servicii: Titlul 20	5
ART.200130 Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare:	5
Capitol : 83.10.03 Pasune	32
Cheltuieli de personal : Titlul 10	32

SEF SERVICIU:

Ec. Ulica Adrian

