

PROIECT DE HOTĂRÂRE
Privind aprobarea Bugetelor de venituri și cheltuieli al comunei Sânmartin pe anul 2020

Analizând Raportul de specialitate nr...../.....întocmit de biroul contabilitate prin care se propune:

- aprobarea Bugetelor de venituri și cheltuieli al comunei Sânmartin pe anul 2020.

Având în vedere: - Legea 5 /2020 art 1-privind bugetul de stat pe anul 2020
- prevederile art. 5 alin. 2, art. 19, art. 29, art. 36, art. 49 și ale art. 50 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale republicată și actualizată,
- prevederile art. 36 alin. 2 lit. b) și lit. d), alin. 4 lit. a) și alin. 6, alin. 7, art. 45 alin. 2 lit. a), art. 82 și ale art. 121 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală republicată și actualizată.

- Legea 273/2006 A art. 1-privind finanțele publice locale

- HCL 210/24.04.2019 privind aprobarea impozitelor și taxelor locale pe anul 2020.

- HCL privind aprobarea utilizării excedentului în anul 2020

- Decizia nr. 1/14.01.2020 a DGPF Bihor privind repartizarea pe unități administrative a sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale, a sumelor aferente cotelor din impozitul pe venit estimate a fi încasat la bugetul de stat, la nivelul fiecărei unități administrative teritoriale, în anul 2020;

- Decizia nr. a DGPF Bihor privind repartizarea sumelor defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor pentru anul 2020;

- Anexa la adresa nr. a DGPF Bihor privind repartizarea pe trimestre a sumelor defalcate din TVA pentru bugetele locale aprobate prin Legea nr. 5/2020;

Conform ART. 58 din Legea 273/2006 A art. 1-privind finanțele publice locale:

Excedentul sau deficitul bugetar

(1) Excedentul anual al bugetului local rezultă la încheierea exercițiului bugetar, pe cele două secțiuni, după efectuarea regularizărilor în limita sumelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat prevăzute la art. 6 lit. a), a celor exceptate la art. 6 lit. b) și a transferurilor din bugetul de stat sau din alte bugete, precum și după achitarea plăților restante, se reportează în exercițiul financiar următor și se utilizează, în baza hotărârilor autorităților deliberative, astfel:

a) ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare;

b) pentru acoperirea temporară a golurilor de casă provenite din decalajele între veniturile și cheltuielile secțiunilor de funcționare și dezvoltare în anul curent, în limita disponibilului rezultat în urma aplicării prevederilor lit. a);

c) pentru acoperirea definitivă a eventualelor deficite ale secțiunilor de funcționare și dezvoltare, după caz, la sfârșitul exercițiului bugetar*).

În baza art 36 alin. 2 lit b punct 4 lit a și art 45 alin 2 lit. a din Legea 215/2001 R privind administrația publică locală.

PROPUNEM:

Art.1. Aprobarea „Bugetului local de venituri și cheltuieli” al comunei Sânmartin pe anul 2020, **venituri** în suma totală de: 90.519.110 lei, **cheltuieli** în suma totală de: 93.727.810 lei, repartizate pe secțiuni astfel: **secțiunea de funcționare:** venituri în suma de 18.898.050 lei, cheltuieli în suma de 18.934.630 lei; **secțiunea de dezvoltare:** venituri în suma de 71.621.060 lei, cheltuieli în suma de 74.793.180 lei. Suma de 3.172.114,74 lei reprezentând excedent an 2019, conform HCL privind aprobarea utilizării excedentului în anul 2020, se va prevedea pentru acoperirea temporară a golurilor de casă secțiunea de funcționare, în suma de 36.581,99 lei respectiv cheltuieli secțiunea de

dezvoltare in suma de 3.172.114,74 lei, ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare; conform anexei 1;

Art.2. Se aproba programul „lista de investitii” cheltuieli de capital aferent secțiunii de dezvoltare pe anul 2020, pe obiective, conform anexei 3 cheltuieli de capital;

Art.3. Aprobarea „Bugetului de venituri si cheltuieli din activitatea finantata din venituri proprii si subventii de la bugetul local”, **venituri** in suma totala de: **1.650.330 lei**, **cheltuieli** in suma totala de: **1.771.100 lei**, repartizate pe secțiuni astfel: **secțiunea de functionare**: venituri in suma de 1.650.330 lei, cheltuieli in suma de 1.771.100 lei. Suma de 120.770 lei reprezentand excedent an 2019 se va utiliza ca excedent in anul 2020 pentru cheltuieli secțiunea de functionare, conform anexei nr. 2;

Art.4. Anexele 1 si 2 fac parte integranta din proiectul de hotărâre;

Art.5. Fondul la dispozitia consiliului judetean, respectiv sumele defalcate din TVA pentru drumuri, se repartizeaza prin hotarare a Consiliului Judetean Bihor si va fi comunicata ulterior.

Art.6. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Primarul comunei Sanmartin;

Art.7. Prezenta hotărâre se comunică cu:

- Instituția Prefectului,
- Primarul comunei Sânmartin,
- Șef serviciu economic,
- Direcția Generala a Finanțelor Publice Bihor,
- Trezoreria Municipiului Oradea,
- La afișierul instituției,
- Pe pagina de internet <http://www.primaria-sanmartin.ro/index.php>
- La dosar.

vizat secretar
Claudiu Pacurar

RAPORT DE SPECIALITATE

Cu privire la aprobarea Bugetelor de venituri si cheltuieli al Comunei Sanmartin pe anul 2019

Având în vedere: - Legea 5 /2020 art 1-privind bugetul de stat pe anul 2020
- prevederile art. 5 alin. 2, art. 19, art. 29, art. 36, art. 49 si ale art. 50 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale republicată si actualizată,
- prevederile art. 36 alin. 2 lit. b) si lit. d), alin. 4 lit. a) si alin. 6, alin. 7, art. 45 alin. 2 lit. a), art. 82 si ale art. 121 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală republicată si actualizată.
- Legea 273/2006 A art. 1-privind finanțele publice locale
- HCL 210/24.04.2019 privind aprobarea impozitelor si taxelor locale pe anul 2020.
- HCL privind aprobarea utilizarii excedentului in anul 2020
- Decizia nr. a DGPF Bihor privind repartizarea sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor pentru anul 2020;
- Anexa la adresa nr. a DGPF Bihor privind repartizarea pe trimestre a sumelor defalcate din TVA pentru bugetele locale aprobate prin Legea nr. 5/2020;

Conform ART. 58 din Legea 273/2006 A art. 1-privind finanțele publice locale:

Excedentul sau deficitul bugetar

(1) Excedentul anual al bugetului local rezultat la încheierea exercițiului bugetar, pe cele două secțiuni, după efectuarea regularizărilor în limita sumelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat prevăzute la art. 6 lit. a), a celor exceptate la art. 6 lit. b) și a transferurilor din bugetul de stat sau din alte bugete, precum și după achitarea plășilor restante, se reportează în exercițiul financiar următor și se utilizează, în baza hotărârilor autoritășilor deliberative, astfel:

- a) ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare;
- b) pentru acoperirea temporară a golurilor de casă provenite din decalajele între veniturile și cheltuielile secțiunilor de funcționare și dezvoltare în anul curent, în limita disponibilului rezultat în urma aplicării prevederilor lit. a);
- c) pentru acoperirea definitivă a eventualelor deficite ale secțiunilor de funcționare și dezvoltare, după caz, la sfârșitul exercițiului bugetar*).

In baza art 36 alin. 2 lit b punct 4 lit a si art 45 alin 2 lit. a din Legea 215/2001 R privind administrația publica locala.

PROPUNEM:

1. Aprobarea „Bugetului local de venituri si cheltuieli” al comunei Sanmartin pe anul 2020, **venituri** in suma totala de: 90.519.110 lei, **cheltuieli** in suma totala de: 93.727.810 lei, repartizate pe sectiuni astfel: **sectiunea de functionare:** venituri in suma de 18.898.050 lei, cheltuieli in suma de 18.934.630 lei; **sectiunea de dezvoltare:** venituri in suma de 71.621.060 lei, cheltuieli in suma de 74.793.180 lei. Suma de 3.172.114,74 lei reprezentand excedent an 2019, conform HCL privind aprobarea utilizarii excedentului in anul 2020, se va prevedea pentru acoperirea temporara a golurilor de casa sectiunea de functionare, in suma de 36.581,99 lei respectiv cheltuieli sectiunea de dezvoltare in suma de 3.172.114,74 lei, ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare; conform anexei 1;

2. Se aproba programul „lista de investitii” cheltuieli de capital aferent sectiunii de dezvoltare pe anul 2020, pe obiective, conform anexei 3 cheltuieli de capital;

3. Aprobarea „Bugetului de venituri si cheltuieli din activitatea finantata din venituri proprii si subventii de la bugetul local”, **venituri** in suma totala de: **1.650.330 lei**, **cheltuieli** in suma totala de: **1.771.100 lei**, repartizate pe sectiuni astfel: **sectiunea de functionare:** venituri in suma de 1.650.330 lei, cheltuieli in suma de 1.771.100 lei. Suma de 120.770 lei reprezentand excedent an 2019 se va utiliza ca excedent in anul 2020 pentru cheltuieli sectiunea de functionare, conform anexei nr. 2;

Intocmit,
Sef serviciu economic
Moldovan Bogdan Cosmin

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
Privind proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020

Având în vedere atribuțiile ce revin Consiliului local și Primarului comunei, în baza Legii administrației publice locale nr. 215/2001, a Legii nr.5 din 06 ianuarie 2020 privind bugetul de stat pe anul 2020, a HG nr. 107 din 04 februarie 2020 pentru modificarea HG 72/2013 privind aprobarea normelor metodologice pentru determinarea costului standard per elev/preșcolar și stabilirea finanțării de bază a unităților de învățământ preuniversitar de stat, care se asigură din bugetul de stat din sume defalcate din TVA prin bugetele locale, pe baza costului standard per elev/preșcolar, cu modificările și completările ulterioare, a Legii finanțelor publice locale nr. 273/2006 precum și a altor acte normative, s-a elaborat proiectul de buget al veniturilor și cheltuielilor pe anul 2020 al comunei Sânmartin.

La elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli s-a avut în vedere prevederile legilor, reglementărilor și normelor în vigoare precum și structurile organizatorice existente ale instituțiilor subordonate și structura organizatorică proprie a Consiliului local și a aparatului propriu al Primăriei.

Fundamentarea în vederea sustinerii Bugetul de Venituri și cheltuieli pentru anul 2020 a avut în vedere funcțiile pe care acest instrument trebuie să le îndeplinească și anume: funcția de previziune, funcția de control a execuției financiare și funcția de asigurare a echilibrului financiar al UAT comuna Sânmartin. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 a fost conceput ca un element de legătură între realizatul pe anul 2019, respectând structura și conceptul unui buget. Din acest motiv bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 a fost întocmit cu o deosebită rigurozitate în încercarea că pe bazele lui să se stabilească premisele unui echilibru financiar sănătos în anul 2020. Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020 a fost întocmit în ideea unei administrări cât mai eficiente a resurselor de care dispune comuna Sânmartin. În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli al anului 2020 s-a ținut cont de prevederile următoarelor reglementări legislative:

- Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu completările și modificările ulterioare;
- Legea nr. 5 din 06 ianuarie 2020 bugetului de stat pe anul 2020;
- Legea 329/2009 cu modificările ulterioare privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional;
- OUG 37/26.03.2008 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul buget ;
- Lg. nr. 6 din 06 ianuarie 2020 - bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2020;
- OUG nr. 114 din 06 decembrie 2017 privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene
- HCL nr. 210/24.04.2019 privind stabilirea impozitelor și taxelor locale pentru anul 2020.

Elaborarea proiectului de buget a fost precedată de o analiză complexă și în detaliu a propunerilor de bugete înaintate de către serviciile de specialitate ale aparatului propriu și de către ordonatorii de credite ale structurilor organizatorice finanțate, având la bază execuțiile bugetului anului 2019, performanțele realizate, precum și perspectivele de dezvoltare.

În vederea realizării obiectivelor, prezentul proiect de buget stabilește volumul și structura veniturilor pe surse și alocarea acestora la cheltuieli pe destinații și ordonatori de credite în conformitate cu obiectivele bugetare specifice anului 2020.

Venituri: Pentru fundamentarea veniturilor s-au stabilit sursele de venituri și baza legală a încasării lor, nivelul impozitelor, taxelor și tarifelor, gradul de realizare al acestora, frecvența încasărilor,

precum și prevederile legale privind transferurile, cotele și sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat. La întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020 s-a adoptat o manieră conservatoare în ceea ce privește veniturile, fiind considerate doar acele venituri cu o probabilitate ridicată de realizare. Plecând de la această idee, pentru identificarea veniturilor realizabile s-au folosit următoarele ipoteze de lucru:

a.) Impozit pe clădiri

La nivelul anului 2019 la această categorie de venit s-au încasat impozite de 4.931.459,10 lei. Datorită noii impuneri privind și modificările prevăzute în Codul Fiscal privind impunerea masei impozabile propunem pentru 2020 alocarea sumei de 5.099.000 lei .

b.) Impozit pe terenuri

La nivelul anului 2019 pentru impozit pe teren persoane fizice și juridice s-a încasat 655.3741 lei, pentru anul 2020 estimăm la această poziție de venituri suma de 713.000 lei.

c.) Taxe asupra mijloacelor de transport

La nivelul anului 2019 pentru taxe asupra mijloacelor de transport persoane fizice și juridice s-a încasat suma de 1.078.232,46 lei, pentru anul 2020 estimăm la această poziție de venituri suma de 1.195.000 lei.

d.) Taxă special de promovare a turismului

Taxa pentru promovarea turismului este stabilită la valoarea de 1% din prețul biletului pentru o zi de cazare indiferent de perioada de cazare, în anul 2019 s-a încasat suma de 172.906,29 lei; pentru anul 2019 estimăm a se încasa suma de 215.000 lei, propunem ca suma respective să se folosească pentru promovarea stațiunilor.

e.) Venituri din concesiuni și închirieri

Prognozarea veniturilor ce vor fi obținute din contractele de concesiuni/asociere și din contractele de închiriere s-a fundamentat doar pe contractele încheiate anterior datei de 31.12.2019 și care rămân în vigoare în cursul anului 2020, suma estimată a se obține din aceste contracte fiind de 628.000 lei; în cursul anului 2019 s-a încasat suma de 526.729,16 lei.

f.) Venituri din amenzi, penalități și confiscări au fost estimate la 800.000 lei; în cursul anului 2019 s-a încasat suma de 454.674,22 lei.

Sinteza veniturilor propuse pentru a fi cuprinse în bugetul anului 2020 în funcție de natura economică pe coduri de venit, este prezentată în Anexa nr. 1 – buget local, anexa 2 bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local, la prezenta notă de fundamentare.

Cheltuieli: Cheltuielile bugetului local pe anul 2020 sunt fundamentate, dimensionate și repartizate pe destinații, acțiuni, activități, programe și proiecte. Acestea 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. În elaborarea structurii și în estimarea cheltuielilor pentru anul 2020 s-au avut în vedere, în primul rând, respectarea prevederilor legislative în ceea ce privește elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2020. Astfel :

- cheltuielile au fost estimate a fi efectuate în condiții de maximă eficiență.

- în ceea ce privește fondul de salarii s-a avut în vedere majorările salariale din ultima perioadă conform legislației în vigoare, de creșterea salariului minim pe economie.

Fundamentarea fondului de salarii pe 2020 are la bază:

- Contractele de munca încheiate până la data de 31.01.2020;

- Durata timpului de munca stabilită prin lege/contractul colectiv de munca, aplicabil la nivelul unei zile (durata normală a zilei de lucru este de 8 ore)
- Structura de personal stabilită conform organigramei;
- Grila de salarizare aplicabilă, prin care este stabilit salariul de baza pentru fiecare categorie de personal în raport cu: calificarea, importanța și complexitatea lucrărilor ce revin fiecărui post, pregătirea și competența fiecărui salariat.
- Valoarea sporurilor stabilite potrivit contractului colectiv de muncă aplicabil;
- Valoarea altor drepturi salariale stabilite prin acte normative;
- Durata concediului de odihna stabilit prin contractul colectiv de muncă aplicabil; Vechimea în munca ce s-a luat în considerare la determinarea duratei concediului de odihna este aceea pe care salariații o împlinesc în cursul anului calendaristic 2020, stabilită potrivit Legii 263/2010 privind sistemul public de pensii și alte drepturi de asigurări sociale.

În buget s-a cuprins cheltuielile cu asigurările și protecția socială, cheltuieli care au fost calculate în baza cotelor procentuale valabile pentru anul 2020, conform legislației în vigoare, aplicate la fondul de salarii, și indemnizațiile consilierilor Consiliului Local, astfel:

- Contribuția pentru asigurări sociale 25 %
- Contribuția de asigurări de sănătate 10 %
- Impozit pe salariu 10 %
- Contribuția asiguratorie pentru munca 2.25 %

În aceste condiții, valoarea previzionată pentru cheltuieli de personal pentru anul 2020 este de 5.869.590 lei, s-a ținut cont de Legea Bugetului de Stat nr. 5 din 06 ianuarie 2020.

În structura de cheltuieli au fost avute în vedere cheltuieli cu deplasări, cu comisioane bancare, rambursare credit, cheltuieli cu serviciile IT necesare pentru îndeplinirea prevederilor legale de publicare a unor informații pe site-ul instituției, servicii cu programele informatice, cheltuieli cu onorariile avocaților aferente litigiilor aflate pe rolul instanțelor de judecată, cheltuieli cu reevaluarea anuală a patrimoniului, cheltuielile cu materiale de curățenie, cheltuieli cu energia termică, iluminat, forța motrică, cu apa, canal și salubritate, poștă, telecomunicații, cheltuielile cu prestări de servicii, reparații curente, pregătire profesională, protecția muncii, transferuri curente, alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare, precum și cheltuielile de capital. Cheltuielile le cuprind și pe cele efectuate cu următoarele componente: materiale utilizate, combustibilul necesar parcului auto, piesele de schimb. Pe de altă parte tot în categoria cheltuielilor sunt cuprinse și fondurile afectate pentru materialele consumabile, obiectele de inventar necesare realizării obiectului de activitate.

Urmărind dezvoltarea durabilă a comunei Sînmartin se continuă în anul 2020 investițiile contractate și neterminate în cursul anului 2019, investiții noi, precum și investiții finanțate din Programul Național de Dezvoltare Locală (PNDL) cu cofinanțare din bugetul local, programul AFIR, POR respective RO-HU 53 și există documentație depusă și aprobată pentru atragerea finanțării altor obiective de investiții.

Sinteza cheltuielilor propuse pentru a fi cuprinse în bugetul anului 2020 pe capitole și subcapitole bugetare și în funcție de natura economică pe titluri de cheltuieli, este prezentată în Anexele nr. 1-3 la prezenta notă de fundamentare.

Fața de cele prezentate, vă rugăm să analizați și să avizați proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020 al Comunei Sînmartin.

Primar
Laza Cristian

I. BUGETUL LOCAL

A. VENITURI

Situafăia veniturilor prognozate pe anul 2020 se prezintă astfel :

u.m. = lei RON

Nr. Crt.	Denumire indicator	Cod	Buget 2020 sf	Buget 2020 sd
1.	Impozit pe venit	03.02	64.000	
	- Impoz. pe venit din transf. propriet. imobil. patrim personal	03.02.18	64.000	
2.	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	04,02	10.189.000	
	- cote defalcate din impozit pe venit	04,02,01	10.189.000	
	- sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pt echilibrarea bugetelor locale	04,02,04		
3.	Impozite și taxe pe proprietate	07,02	5.867.000	
	- impozit pe clădiri	07,02,01	5.099.000	
	persoane fizice	07,02,01,01	1.100.000	
	persoane juridice	07,02,01,02	3.999.000	
	- impozit pe terenuri	07,02,02	713.000	
	persoane fizice	07,02,02,01	470.000	
	persoane juridice	07,02,02,02	133.000	
	- teren extravilan	07,02,02,03	110.000	
	- taxe judiciare de timbru, taxe timbru pentru activitatea notarială și alte taxe timbru	07,02,03	55.000	
	- alte impozite și taxe pe proprietate	07,02,50	0	
4.	Sume defalcate din TVA	11.02	1.618.000	
	- sume defalcate din TVA pentru finanțarea sistemelor descentralizate la nivelul comunelor	11,02,02	1.618.000	
5.	Taxe pe servicii speciale	15.02	2.000	

	- impozit pe spectacole	15.02.01	2.000	
6.	Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	1.343.000	
	- taxe asupra mijloacelor de transport	16,02,02	1.195.000	
	persoane fizice	16,02,02.01	810.000	
	persoane juridice	16,02,02.02	385.000	
	- taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare	16,02,03	148.000	
	- alte taxe pe utilizarea bunurilor	16,02,50		
7.	Alte impozite și taxe fiscale	18.02	825.000	
	- alte impozite și taxe	18,02,50	825.000	
8.	Venituri din proprietate	30.02	628.000	
	- venituri din concesiuni și închirieri	30,02,05	628.000	
9.	Venituri din prestări servicii	33.02	167.000	
	- venituri din prestări de servicii	33.02.08	160.000	
	- venituri din recuperarea cheltuielilor	33.02.28	7.000	
	- alte venituri din prestări servicii	33.02.50		
10.	Venituri din taxe administrative, eliberări permise	34.02	201.000	
	- taxe extrajudiciare de timbru	34,02,02	1.000	
	- alte venituri din taxe administrative, eliberări permise	34,02,50	200.000	
11.	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	800.000	
	- venituri din amenzi și alte sancțiuni	35,02,01	400.000	
	- alte amenzi penalități, confiscări	35.02.50	400.000	
12.	Diverse venituri	36.02	275.000	
	-taxe speciale - turism	36.02.06	215.000	
	-alte venituri	36.02.50	60.000	
13.	Transferuri voluntare, altele decât subvenții	37.02	-3.153.950	3.153.950

SF	- v�ars�aminte pt sect. dezvoltare	37.02.03	-3.153.950	
SD	- varsaminte din sect. de functionare	37.02.04		3.153.950
14.	Venituri din capital	39.02	0	117.000
	- venituri din vanzarea locuintelor	39.02.03		
SD	- venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat	39,02,07	0	117.000
15.	Subventii bugetul de stat	42.02	73.000	10.139.550
	- cadastru	42.02.29		
	- cresterea pret. de combustibil	42.02.32		
	- incalzirea locuintei	42.02.34	5.000	
	- subventii pentru sanatate	42.02.41	68.000	
SD	- Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	42.02.65		10.139.550
16.	Subventii de la alte administratii	43.02		
SD	Sume alocate din bugetul AFIR, pentru sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020****)	43.02.31		
17.	Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02		58.210.560
	Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR)	48.02.01		43.594.050
SD	Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala (FEADR)	48.02.04		14.616.510
	TOTAL		18.898.050	71.621.060

TOTAL SF+SD = 90.519.110

La baza prognozarii veniturilor pe anul 2020 a stat HCL nr. 210/24.04.2019 privind stabilirea impozitelor si taxelor pe anul 2020, Legea 5/2020 legea bugetului de stat pe 2020.

a.) Impozit pe cladiri

La nivelul anului 2019 la aceasta categorie de venit s-au incasat impozite de 4.931.459,10 lei. Datorita noii impuneri privind si modificarile prevazute in Codul fiscal privind impunerea masei impozabile propunem pentru 2020 alocarea sumei de 5.099.000 lei .

b.) Impozit pe terenuri

Pe anul 2019 pentru impozit pe teren persoane fizice si juridice s-a incasat 655.374 lei, pentru anul 2020 estimam la aceasta pozitie de venituri suma de 713.000 lei.

c.) Taxe asupra mijloacelor de transport

Pe anul 2019 pentru taxe asupra mijloacelor de transport persoane fizice si juridice s-a incasat 1.078.232,46 lei, pentru anul 2020 estimam la aceasta pozitie de venituri suma de 1.195.000 lei.

d.) Taxa promovare turism

Taxa pentru promovarea turismului este stabilita la valoarea de 1% din pretul biletului pentru o zi de cazare indiferent de perioada de cazare, in anul 2019 s-a incasat suma de 172.906,29 lei; pentru anul 2020 estimam a se incasa suma de 215.000 lei, propunem a se folosi pentru promovarea statiunilor.

e.) Venituri din concesiuni si inchirieri

Pentru veniturile din concesiuni si inchirieri in anul 2019 s-a incasat suma de 526.729,16 lei. Pentru anul 2020 estimam a se incasa suma de 628.000 lei.

B. CHELTUIELI

Pentru partea de cheltuieli a bugetului local al comunei Sanmartin alaturat va prezentam detalierea pe capitole bugetare si tipuri de cheltuieli

u.m. = lei RON

Nr.crt.	Denumire indicator	Prevederi 2020 sf	Prevederi 2020 sd
1	Cap.51.02 Autoritati publice	5.462.270	94.000
	- cheltuieli de personal	3.381.300	
	- bunuri si servicii	1.532.890	
	- chelt judiciare (51.02.20.25)	10.000	
	- alte cheltuieli asociatii si fund. 59.11	425.000	
	- despagubiri 59.17	45.000	
	Sume aferente pers handicap neincadrate 59.40	68.080	
SD	- alte transferuri 55.01.42		50.000
SD	- cheltuieli de capital		44.000
2	Cap.54.02 Alte servicii publice generale	179.450	
	- cheltuieli de personal BS/BL	166.600	
	- bunuri si servicii BS	12.850	
3	Cap.55.02 Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	35.000	
	- dobanzi aferente datoriei publice interne	35.000	
4	Cap.61.02 - Ordine publica	400.000	
	- bunuri si servicii	400.000	

	- cheltuieli de capital		
5	Cap.65.02 Invatamant	564.000	4.047.300
	- bunuri si servicii BS/BL	491.000	
	- burse BL	20.000	
	- cheltuieli copii CES BS	53.000	
SD	- cheltuieli de capital		4.047.300
6	Cap.66.02 Sanatate	68.000	
	- cheltuieli de personal BS	68.000	
7	Cap.67.02 Cultura, recreere si religie	1.441.640	6.466.940
	- cheltuieli de personal (biblioteca)	70.340	
	- bunuri si servicii, din care :	371.300	
	- biblioteca	300	
	- intretinere parcuri	371.000	
	- alte cheltuieli, din care :	1.000.000	
	- culte religioase 59	450.000	
	- sport 51	550.000	
SD	- cheltuieli capital		6.466.940
	- cheltuieli titlu 85		
8	Cap.68.02 Asigurari si asistenta sociala	2.752.370	
	- cheltuieli de personal, din care :	1.518.870	
	- centrele de zi	207.040	
	- asistenti personali pers. cu handicap grav BS/BL	1.311.830	
	- indemnizatii 57 BL	1.018.500	
	- bunuri si servicii, din care :	72.000	
	- centrele de zi	72.000	
	- ajutoare sociale lemne 15.01 BS - 42.02.34	5.000	
	- ajutor pentru incalzirea locuintei beneficiarii de ajutor social BS 11.02.02	13.000	
	- ajutoare de urgenta - 50.57.01 BL	125.000	
9	Cap.70.02 Locuinte, servicii si dezvoltare publice, mediu si ape	2.771.400	2.465.540
	- cheltuieli de personal	596.400	
	- bunuri si servicii	2.175.000	
SD	- cheltuieli de capital total		2.465.540
	- cheltuieli titlu 85		
10	Cap.74.02 Protectia mediului	2.405.000	4.551.390
	- bunuri si servicii	2.360.000	
	- contributie dimin. 15% deseuri fd mediu/2014	45.000	
SD	- cheltuieli de capital		4.551.390

11	Cap.80.02 Actiuni generale	5.000	
	- bunuri si servicii	5.000	
12	Cap.81.02 Combustibili si energie	639.830	
	- subventii energie termica livrata populatiei	639.830	
13	Cap.83.02 Agricult., silvic.....	20.000	
	- bunuri si servicii	20.000	
14	Cap.84.02 Transporturi	2.190.670	13.287.890
	- bunuri si servicii	1.000.000	
	- subventii transport in comun 40.03	666.170	
	- rambursare credit titl 81.02.05	522.500	
	- comision rambursare credit titl 20.24.02	2.000	
SD	- cheltuieli de capital		13.287.890
15	Cap.87.02 Alte actiuni economice		43.880.120
	- cheltuieli de capital 71		43.880.120
16	Total , din care :	18.934.630	74.793.180
	- cheltuieli de personal	5.869.590	
	- bunuri si servicii	8.440.040	
	- dobanzi si rata aferente datoriei publice interne	559.500	
	- ajutoare sociale, ajutor pentru incalzirea locuintei, indemniz. handi, alte ajutoare CES	1.214.500	
	- alte cheltuieli – religie, sport, asociatii si fundatii	1.425.000	
	- transferuri/contributii /despagubiri	90.000	
	- subventii transport in comun	666.170	
	- alte cheltuieli judiciare	10.000	
	- subventii energie termica livrata populatiei	639.830	
	- burse BL,stimul. hrana	20.000	
SD	- cheltuieli de capital 55/58/71		74.793.180

TOTAL CH. SF+SD = 93.727.810 Lei deficit 3.208.700 (excedent anii precedenti)

1. Cap.51.02 – Autoritati publice

La acest capitol pentru finantarea cheltuielilor privind functionarea Comunei Sanmartin si aparatului propriu al Primarului, propunem alocarea sumei de **5.556.270 lei** , astfel :

- cheltuieli de personal, (contrib pers.handi neincadrate) - **3.449.380 lei**
- bunuri si servicii, din care - **1.542.970 lei**
 - iluminat, forta motrica,mat.curatenie, furnituri - 165.000 lei
 - prestari servicii - 532.790 lei

- obiecte de inventar	- 80.000 lei
- carburanti/lubrifianti, etc.	- 21.000 lei
- alte bunuri si serv., posta, deplasari etc.	- 630.000 lei
- utilitati, materiale	- 104.180 lei
- chelt jud.	- 10.000 lei
- asociatii si fundatii	- 425.000 lei
- cheltuieli de capital, alte transf SD	- 44.000 lei
- titlu 55.01.42	- 50.000 lei
- despagubiri 55.17	- 45.000 lei

Detalierea cheltuielilor de capital la acest capitol este prezentata in **Anexa nr. 3 cheltuieli de capital.**

2. Cap. 54.02 Alte servicii publice generale

Pentru functionarea serviciului de evidenta informatizata a persoanelor propunem alocarea sumei de **179.450 lei**, suma de 26.000 lei asigurata din 11.02.02.BS ,defalcate astfel:

- cheltuieli de personal	- 166.600 lei
- cheltuieli materiale din care;	- 12.850 lei
- prest. serv, alte cheltuieli (imprimare C.I, monitorizari,serv date)	11.600 lei
- alte bunuri , ob. inventar	1.250 lei

3. Cap. 55.02 Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi

Pentru plata dobanzii aferente contractului de credit nr.215/2033/02.12.2010 propunem alocarea sumei de **35.000 lei**.

4. Cap. 61.02 Ordine publica

La acest capitol pentru functionalitatea serviciului de paza comunala propunem alocarea sumei de **400.000 lei**, astfel :

- cheltuieli privind prestarea serviciului	- 400.000 lei
--	----------------------

5. Cap. 65.02 Invatamant

La acest capitol propunem alocarea sumei de **4.611.300 lei**, din care suma de 491.000 lei pt asigurarea cheltuielilor este alocata de la bugetul de stat din sume defalcate din TVA , pentru cheltuielile de capital s-a prevazut suma de 4.047.300 lei pentru anvelopare/modernizare scoli prin programul PNDL, respectiv programul AFIR astfel :

- cheltuieli materiale	- 491.000 lei
- burse BL	- 20.000 lei
- program pilot – suport alimentar	-
- cheltuieli de capital,	- 4.047.300 lei

a.) Pentru acoperirea alocatiei zilnice de hrana, imbracaminte, incaltaminte, cazarmament etc. pentru copiii cu CES, incadrati in unitatile de invatamant de masa, in baza Hotarari nr. 904/2014 si Ordinului nr. 5574 din 7 octombrie 2011, se aloca suma de 53.000 lei din sume defalcate din TVA.

Detalierea cheltuielilor de capital la acest capitol este prezentata in **Anexa nr. 3 cheltuieli de capital.**

6. Cap. 66.02 Sanatate

La acest capitol propunem alocarea sumei de **68.000 lei**; suma asigurata de catre bugetul de stat, Ministerul Sanatatii, pentru cheltuieli de personal.

- cheltuieli de personal - 68.000 lei

7. Cap.67.02 Cultura, recreere si religie

La acest capitol, pentru finantarea cheltuielilor privind biblioteca comunală, finantarea cultelor religioase, parcurilor si a sportului de performanta propunem alocarea sumei de **7.908.580 lei**, astfel :

- cheltuieli de personal (biblioteca)	- 70.340 lei
- bunuri si servicii, din care:	- 371.300 lei
- alte bunuri si servicii (biblioteca)	- 300 lei
- intretinere parcuri, zone verzi	- 371.000 lei
- alte cheltuieli, din care:	- 1.000.000 lei
- culte religioase	- 450.000 lei
- sport titlu 51	- 550.000 lei
- cheltuieli de capital,	- 6.466.940 lei

Detalierea cheltuielilor de capital la acest capitol este prezentata in **Anexa nr. 3 cheltuieli de capital**.

8. Cap.68.02 Asigurari si asistenta sociala

La acest capitol pentru finantarea cheltuielilor privind centrele de zi, drepturile asistentilor personali pentru persoanele cu handicap grav cat si pentru plata ajutoarelor sociale si ajutoarelor pentru incalzirea locuintei, propunem alocarea pentru anul 2020 a sumei de **2.752.370 lei**. Cheltuielile de personal aferent asistentei sociale și indemnizațiile pentru persoanele cu handicap se finanțează de la bugetul de stat din sume defalcate din TVA, astfel :

a.) Centrele de zi	279.040 lei
- cheltuieli de personal	- 207.040 lei
- bunuri si servicii , din care :	- 72.000 lei
- alte cheltuieli (curent, apa, hrana, alte serv.)	- 72.000 lei

b.) Ajutoare sociale, ajutor de incalzire (buget de stat)	- 18.000 lei
--	---------------------

c.) Drepturile asistentilor personali / indemnizatii pentru persoanele cu handicap grav

Pentru plata drepturilor asistentilor personali si indemnizatii acordate persoanelor cu handicap grav, propunem alocarea sumei de **2.330.330 lei**, din care suma de 1.038.000 lei se finanteaza de la bugetul de stat din sume defalcate din TVA.

d.) Pentru finanțarea ajutoarelor de înmormântare pentru beneficiarii de dosare sociale și a ajutoarelor de urgență calamități naturale, etc., în baza Legii 416/2001, propunem alocarea sumei de 125.000 lei.

9. Cap.70.02 Locuinte, servicii si dezvoltare publica, mediu si ape

La acest capitol propunem alocarea sumei de **5.236.940 lei** pentru finanțarea cheltuielilor privind cheltuieli de personal pentru departamentul „deservire”; iluminat public, servicii de ecarisaj, plata TVA si alte cheltuieli cu intretinerea, precum si a investitiilor privind alimentarea cu apa in comuna Sanmartin, astfel :

- cheltuieli de personal	- 596.400 lei
- bunuri si servicii	- 2.175.000 lei
- cheltuieli de capital	- 2.465.540 lei

Repartizarea cheltuielilor de capital pe obiective la acest capitol este prezentata in **Anexa nr 3 cheltuieli de capital.**

10. Cap.74.02 Protectia mediului

Pentru acest capitol propunem pentru anul 2020 alocarea sumei de **6.956.390 lei** pentru finanțarea cheltuielilor privind salubritatea stradala, astfel :

- bunuri si servicii , din care :	- 2.405.000 lei
- cheltuieli intretinere, salubritate	- 2.360.000 lei
- contributie dimin.15%deuseu-fd mediu	- 45.000 lei
- cheltuieli capital	- 4.551.390 lei

Repartizarea cheltuielilor de capital pe obiective la acest capitol este prezentata in **Anexa nr. 3 cheltuieli de capital.**

11. Cap. 80.02 Actiuni generale

La acest capitol pentru asigurarea cheltuielilor privind protectia civila impotriva calamitatilor naturale propunem alocarea sumei de **5.000 lei** pentru achizitionare de echipamente si aparate de protectie, astfel :

- bunuri si servicii	5.000 lei
- materiale, prest serv.	5.000 lei

12. Cap.81.02 Combustibili si energie

Pentru subventionarea energiei termice livrata populatiei propunem alocarea pentru anul 2020 de la bugetul local a sumei de **639.830 lei.**

13. Cap.83.02 Agricult., silvic.....

La acest capitol pentru asigurarea cheltuielilor privind agricultura, cheltuieli de intretinere, propunem alocarea sumei de **20.000 lei.**

14. Cap.84.02 Transporturi

Pentru finantarea cheltuielilor de modernizare, intretinere si repararea drumurilor de pe raza comunei Sanmartin propunem alocarea pentru anul 2020 a sumei de **15.478.560 lei** repartizata astfel :

- bunuri si servicii	- 1.002.000 lei
- subventii transport in comun	- 666.170 lei
- rambursare credit / comision banca	- 522.500 lei
- cheltuieli de capital	- 13.287.890 lei

Repartizarea cheltuielilor de capital pe obiective la acest capitol este prezentata in **Anexa nr. 3 cheltuieli de capital**

15. Cap.87.02 Alte actiuni economice

Pentru finantarea cheltuielilor de modernizare a infrastructurii statiunilor turistice din comuna Sanmartin prin programul POR, RO-HU 53 propunem alocarea pentru anul 2020 a sumei de **43.880.120 lei** repartizata astfel :

- cheltuieli de capital	- 43.880.120 lei
-------------------------	-------------------------

Repartizarea cheltuielilor de capital pe obiective la acest capitol este prezentata in **Anexa nr. 3 cheltuieli de capital**

PRESEDINTE SEDINTA

SECRETAR
CLAUDIU PACURAR

Intocmit
Sef. Serviciu economic
Moldovan BogdanCosmin

II . Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate din venituri proprii si subventii de la bugetul local

A. Venituri

u.m. lei

Nr. Crt.	Denumire indicator	Cod	Buget 2020 sf	Buget 2020 sd
1.	Venituri din proprietate	30.10	53.000	
	- venituri din utilizarea pasunilor comunale	30.10.09	53.000	
2.	Venituri din prestari servicii si alte activitati	33.10	142.520	
	- taxe si alte venituri din invatamant	33.10.05	142.520	
4.	Diverse venituri	36.10	904.810	
	- alte venituri	36.10.50	904.810	
5.	Transferuri voluntare, altele decât subvențiile	37.10		
	Donații și sponsorizări scoala	37.10.01		
	Donații și sponsorizări clubCSC Sanmartin	37.10.01		
6.	Subvenții de la alte administratii	43.10	550.000	
	- subvenții pentru institutii publice	43.10.09	550.000	
	TOTAL		1.650.330	

TOTAL SF+SD = 1.650.330 lei

B. Cheltuieli

u.m. lei

Nr.crt.	Denumire indicator	Prevederi 2020 sf	Prevederi 2020 sd
1	Cap.65.10 Invatamant	186.000	
	- cheltuieli de personal	156.000	
	- bunuri si servicii	30.000	
	- cheltuieli de capital		
2	Cap.67.10 Cultura, recreere si religie	552.100	
	- bunuri si servicii, sport	552.100	
3	Cap.70.10 Locuinte, servicii si dezvoltare publice, mediu si ape	53.000	
	- bunuri si servicii	53.000	
SD	- cheltuieli de capital		

4	Cap.87.10		
	Alte actiuni economice	980.000	
	- bunuri si servicii	980.000	
	TOTAL	1.771.100	

TOTAL CH. SF+SD = 1.771.100 lei, deficit 120.770 lei (prim. 77.290 + sc 43.480)

1. Invatamant 65.10

Pentru acest capitol propunem alocarea sumei de **186.000 lei** din surse proprii de finanțare, astfel:

- cheltuieli de personal - 156.000 lei
- cheltuieli privind bunuri si servicii - 30.000 lei

2. Cultură, recreere și religie 67.10

La acest capitol propunem alocarea sumei de **552.100 lei**, suma va asigura cheltuielile necesare desfășurării activității Clubului Sportiv Comunal Sanmartin.

3. Locuinte, servicii si dezvoltare publica 70.10

La acest capitol propunem alocarea sumei de **53.000 lei**, suma ce va asigura cheltuielile de intretinere si alte cheltuieli în domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, repartizata astfel:

- bunuri si servicii - 53.000 lei

4. Alte actiuni economice 87.10

La acest capitol propunem alocarea sumei de **980.000 lei**, suma ce va asigura cheltuielile de intretinere si alte cheltuieli necesare functionarii strandului cu valuri din Baile 1 Mai, repartizata astfel:

- bunuri si servicii - 980.000 lei

PRESEDINTE SEDINTA

SECRETAR
CLAUDIU PACURAR

Intocmit
Sef. Serviciu economic
Moldovan Bogdan Cosmin