

# PRIMĂRIA COMUNEI GURAHONT

Nr. 6680 /27.12.2011

## RAPORTUL COMPARTIMENTULUI DE SPECIALITATE privind adoptarea Bugetului local de venituri si cheltuieli pe anul 2012

Proiectul Bugetului local de venituri si cheltuieli pe anul 2012 a fost întocmit în baza Legii Bugetului de stat pe anul 2011, nr.293 din 21 decembrie 2011 si a Legii nr.273 din 29 iunie 2006 privind finantele publice locale, precum si Adresei nr. 1844/2011 prin care s-au alocat unitatii noastre sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata si sumele din cotele din impozitul pe venit .

*Legea bugetară anuală* stabileste structura veniturilor si destinatia cheltuielilor bugetelor locale, regimul acestora, precum si responsabilitățile institutiilor publice implicate în procesul de executie al acestora, iar *Legea nr.273 privind finantele publice locale* stabileste principiile, cadrul general si procedurile privind formarea, administrarea, angajarea si utilizarea fondurilor publice locale, precum si responsabilitățile autorităților administratiei publice locale.

Veniturile totale ale bugetului Consiliului local Gurahont pe anul 2012 sunt următoarele:

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod indicator	PROGRAM 2012
	<b>TOTAL VENITURI din care:( 48.02+11.02+00.18)</b>	<b>00.01</b>	<b>5026,00</b>
1.	<b>VENITURI PROPRII din care :</b>	<b>48.02</b>	<b>2138,00</b>
2.	<b>COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT, din care:</b>	<b>04.02</b>	<b>904,00</b>
3.	<b>-cote defalcate din impozitul pe venit</b>	<b>04.02.01</b>	<b>450,00</b>
4.	<b>-sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale</b>	<b>04.02.04</b>	<b>454,00</b>
5.	<b>SUME DEFALCATE DIN T.V.A. din care:</b>	<b>11.02</b>	<b>2816,00</b>
6.	<b>-sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunei</b>	<b>11.02.02.</b>	<b>2590,00</b>
7.	<b>-sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumuri</b>	<b>11.02.07</b>	<b>-</b>
8.	<b>-sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale</b>	<b>11.02.06</b>	<b>225,00</b>
9.	<b>SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE</b>	<b>42.02</b>	<b>72,00</b>

Resursele financiare ale bugetului local Gurahont se constituie din:

**A.Venituri proprii** formate din :

impozit pe cladiri persoane fizice si juridice, impozit teren persoane fizice si juridice, taxe judiciare de timbru, taxe pe utilizarea mijloacelor de transport persoane fizice si juridice ,alte impozite si taxe reprezentand taxe firma , eliberare certificat fiscal, venituri din prestari servicii taxa salubritate si piata , venituri din agricultura – valorificare materiale lemnoase din pasunea comunala, venituri din amenzi si penalitati de intarziere , cf debitelor stabilite la care s-au adaugat restantele de la 31 dec. 2011 cote și sume defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (679 mii lei);

### **B.Surse ale bugetului de stat** formate din:

sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale de 226 mii lei în urma repartizării pe unități administrativ teritoriale a sumelor alocate județului Arad conform prevederilor Legii Bugetului de Stat nr.293/21.12.2011 secțiunea II, articolul 4, aliniatul (d) ;

- sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea unor cheltuieli descentralizate la nivelul județului de 2.816 mii lei, alocate județului Arad , cost/elev conform anexei nr.4 la Legea bugetului de stat pe anul 2012, sunt destinate finanțării :
  - cheltuielilor cu salariile personalului didactic ( 1.990 mii lei);
  - cheltuieli întreținere și funct. învățământ cf. art 104/L1/2011, suma de 220 mii lei
    - finanțarea drepturilor salariale asistenti personali persoane handicap și indemnizații , suma de – 365 mii lei, ajutoare încălzire -15 mii lei;
  - sume alocate de Consiliul județean Arad d.c.- din cota de 20 % pentru infrastructura suma de ----- mii lei și pentru ----- ;

**C. Subvenții de la alte nivele ale administrației publice** cuprinde subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne suma de 40,0 mii lei, subvenții sanatare asistenți comunitari suma de 32, 0 mii lei.

Veniturile proprii ale bugetului Consiliului local Gurahont sunt înscrise în buget la nivelul sumei estimate a se încasa în cursul anului 2012 conform debitelor existente la 01 ianuarie 2012 la care s-a adăugat veniturile neincasate la 31 dec. 2011 , care se regăsesc în Lista de rambursare de la sfârșitul anului bugetar .

Conform clasificăției economice cheltuielile cuprinse în bugetul Consiliului local Gurahont pe anul 2012 sunt următoarele :

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod indicator	PROGRAM 2011
	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>49.02</b>	<b>5.026,00</b>
1.	CHELTUIELI CURENTE	<b>01</b>	<b>4.976,00</b>
2.	<b>TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL</b>	<b>10</b>	<b>3.312,00</b>
3.	<b>TITLUL II BUNURI SI SERVICII</b>	<b>20</b>	<b>1.088,00</b>
4.	<b>TITLUL VI TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE</b>	<b>51</b>	<b>40,00</b>
5.	TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA	<b>57</b>	<b>232,00</b>
6.	TITLUL IX ALTE CHELTUIELI	<b>59</b>	<b>22,00</b>
10.	CHELTUIELI DE CAPITAL	<b>70</b>	<b>50,00</b>

### ***II. Structura cheltuielilor bugetare :***

*La stabilirea cheltuielilor bugetare s-a avut în vedere asigurarea cu prioritate a fondurilor necesare pentru ordonatorii de credite ai bugetului local în vederea asigurării creditelor bugetare pentru întreținerea activităților de învățământ, cultură, asistență socială, protecție civilă, gospodărie comunala, salubritate, agricultura, transport, precum și platile restante existente la data de 31.12.2011..*

*Având în vedere structura și principiile privind fundamentarea acestor cheltuieli, rezultă următoarele:*

Sumele cuprinse la titlul „cheltuieli de personal” al bugetului Consiliului local Gurahont au fost fundamentate la nivelul statelor de personal intocmite cf. Legii cadru privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice si a prevederilor Legii nr. 283/2011 privind aprobarea Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 80/2010 “pentru completarea art.1 din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 37 /2008 privind reglementarea unor masuri financiare in domeniul bugetar , a prevederilor Legii nr. 230/2011 si de legile specifice pe domenii de activitate care determina drepturi de natura salariala .

La dimensionarea cheltuielilor pentru titlul „bunuri si servicii”, s-au diminuat pentru respectarea limitei procentuale stabilita prin prevederile OUG nr.223/31.12.2008 „privind unele masuri de reducere a unor cheltuieli bugetare” fata de prevederile bugetare aprobate cu aceasta destinatie pe anul 2012.

Transferuri asistenta sociala , s-a prevazut suma de 223,00 mii lei pentru ajutoare incalzire beneficiari ajutor social si indemnizatii persoane handicap.

***Propunerea de repartizare a sumelor bugetului local pe capitole bugetare este urmatoarea :***

**Autorități publice :** se propune suma de 610,00 mii lei,( cf. anexei) constituita din : cheltuieli de personal ,470 mii lei pentru: salarii baza, indemniz. Consilieri, indemnizatii delegare,si cotele aferente suportate de angajator.

Cheltuieli materiale si servicii , suma 140 mii lei cuprinde : furnituri birou, incalzit iluminat, apa-canal ,telefon-internet, mat. Si prest. Serv. Caracter functional – materiale functionale xerox imprimante,alte bunuri pentru intretinere si functionare, indemnizatie delegare, alte cheltuieli( actualizarea programelor informatice , impozite si taxe, casierie, contab.,registru agricol, asist.sociala).

**Ordine publica si siguranta nationala:** se propune suma de 36 mii lei , pt: cheltuieli de personal suma de 21 mii lei pentru: salarii baza, spor vechime, spor conditii munca , Indemnizatii delegare .

Cheltuieli materiale si servicii , suma de 15 mii lei pentru transport deplasari, asigurari voluntari, dotare materiale solicitate inspector SVU.

**Invatamant :** se propune suma de 2.293 mii lei din care;

cheltuieli de personal suma de 1.990 mii lei

cheltuieli materiale si servicii suma de 303 mii lei ;

**Sanatate:** se propune suma de 32,00 mii lei

Cheltuieli de personal suma de 29 mii lei asistenti comunitari

Cheltuieli materiale si servicii, suma de 3 mii lei , transport deplasari asistenti comunitari si materiale sanitare si obiecte sanitare pentru functionare

**Cultura :** se propune suma de 82 mii lei pentru

cheltuieli materiale si servicii suma de 10 mii lei , iluminat Camine culturale;

- Anexa Cantina Biserica suma de 22 mii lei diferenta de plata an 2011

- Camin cultural Zimbru suma de 50,0 mii lei lucrare realizata in 2011 si neachitata

**Asistenta sociala:** se propune suma de 954 mii lei pentru urm:

cheltuieli de personal , suma de 679 mii lei pentru un functionar public , salarii baza , si un numar de 53 asistenti personali persoane hanicap ;

cheltuieli materiale si servicii suma de 2 mii lei pentru transport deplasari

transferuri UAMS 40,0 mii lei, drepturi salariale restante 2011

asistenta sociala suma de 223 mii lei din care:, ajutor incalzirea locuintei subventii buget de stat si cote din tva 55 mii lei, si indemnizatii persoane cu handicap suma de 177 mii lei.

**Gospodarie comunala :** se propune suma de 290 mii lei pentru;

cheltuieli de personal suma de 80 mii lei pentru: salarii baza, contributi suportate unitate;

cheltuieli materiale si servicii suma de 210 mii lei din care: iluminat public alte cheltuieli pt. intretinere si functionare ( LVM-ri, sigurante) suma de 190 mii lei, apa-canal 20 mii lei, in care sunt incluse si platile restante din anul 2011 in suma de 36 mii lei.

**Protectia mediului** : se propune suma de 295 mii lei pentru:

cheltuieli de personal, suma de 30 mii lei salarii baza, contributi suportate unitate.

cheltuieli materiale si servicii suma de 215 mii lei din care : Contract concesiune salubritate , contributie ADIA CJ,alte chelt, in care sunt incluse si platile restante din anul 2011 in suma de 42 mii lei)

Cheltuieli de capital suma de 50,00 lei pentru continuare lucrari Extindere canalizare Gurahont.

**Agricultura** : se propune suma de 13 mii lei pentru:

cheltuieli de personal – 13 mii lei , salarii baza, contributi suportate unitate.

cheltuieli materiale si servicii suma de ----- pentru ; - Contract administrare Oc. Silvic .

**Transporturi** : se propune 140,00 mii le pentru:

cheltuieli materiale si servicii suma de 140 mii lei: reparatii drumuri transport si intretinere drumuri comunale suma de 140,0 mii lei, d.c. 40,00 mii lei restante neachitate 2011 drum Hontisor

**Fondul de rezerva bugetara** , suma de 282,0 mii lei ,d.c . suma de 150 mii lei propusi pt. Cap.

Cultura ( Cantina sociala – compartimentare bucatarie si grup social , cuptor cu plita fonta), rep.

Camion cultural Pescari , dotare mobilier Camion Iosasel, Bontesti, Zimbru pana la intocmirea

Documentatiei pentru obiectivele mai sus mentionate tehnic si valoric ) si suma de 132,00 mii lei sa ramana in fondul de rezerva bugetara pentru cheltuieli neprevazute in bugetul initial si care urmeaza a fi repartizati de Consiliul local in functie de necesitati .

## **2) Bugetul institutiei publice finantat integral din venituri proprii**

\_cuprinde atat veniturile si cheltuielile pentru activitatea de coserit care se prevad a se realiza in suma de 33 mii lei.

Cheltuielile la aceasta activitate sunt pentru asigurarea cheltuielilor cu salariile pentru doi cosari pe anul 2012

Față de cele arătate mai sus se propune aprobarea proiectului de hotărâre inițiat în acest scop.

CONTABIL,  
Faur Alina