



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

NR.1825 /23.03.2021

Raport de specialitate
pentru fundamentarea proiectului de buget 2021

Proiectul de buget pentru anul 2021 se realizează având în vedere **organizarea și funcționarea UAT ILVA MICA conform prevederilor legale în vigoare** și se supune aprobării în ședința de Consiliul Local. Referitor la fundamentarea proiectului de buget, se menționează următoarele condiții generale:

1. Proiectul de buget a fost realizat având în vedere prevederile referitoare la administrația publică locală cuprinse în **Legea 57/2019 CODUL ADMINISTRATIV**, cu modificările și completările ulterioare, în **Legea-cadru nr.153/2017 privind salarizarea unitară a personalului plătit din fonduri publice**, cu modificările și completările ulterioare și în **Legea Nr. 15/2021** privind Legea bugetului de Stat pe anul 2021, în **Legea Nr. 16/2021** privind Legea bugetului asigurărilor sociale de stat de Stat pe anul 2021, H.G.Nr.4/2021 pentru stabilirea salariului minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2021, ÎN CUANTUM DE 2300 LEI

2. Proiectul de buget urmărește asigurarea la nivel optim, condițiile de funcționare din **bugetul local, venituri proprii și surse extrabugetare**, precum și a resurselor necesare pentru realizarea unor obiective de investiții necesare pentru comunitate.

3. În contextul punctului 2 de mai sus, trebuie precizat faptul că realizarea activităților și atingerea obiectivelor stabilite prin contacte de execuție influențează atât **finanțarea din BS cat si cea din BL**. Având în vedere situația actuală, se propune ca o parte din fondurile necesare pentru realizarea obiectivelor de dezvoltare propuse să fie asigurate din **venituri proprii și din surse extrabugetare**, inclusiv prin asigurarea de finanțări prin proiecte europene de dezvoltare prin finanțare de la UE.

4. Proiectul de buget pentru **veniturile proprii** este propus având în vedere **materia impozabila pentru anul 2021, legea bugetului de stat pentru anul 2021, prin care se modifica criteriile de acordare a sumelor si cotelor defalcate din TVA pentru echilibrare**. Astfel, **bugetul propus pentru veniturile proprii pentru 2021 depășește bugetul realizat în 2019** din următoarele motive obiective:

- A fost luat în calcul lista de ramasita pentru anul 2020, debitele aferente anului 2021, precum și o estimare a dobânzilor pentru neplata în termen a impozitelor și taxelor;
- Activitatea autofinanțată se prevede a fi la o cifra de afaceri mai mică față de anul 2020, deoarece în anul 2021, încetează activitatea de exploatare masă lemnoasă aceasta revenind în totalitate Ocolului Silvic Plaiurile Heniului Ilva Mica.
- Creșterea economică prognozată pentru anul 2021, precum și majorarea cotelor defalcate acordate prin L273/2006, cu modificările și completările ulterioare.
- Sumele acordate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale, cât și cele cu destinație.



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

- e. Sumele prevăzute a fi încasate în anul 2021, conform planurilor de reorganizare a persoanelor juridice ce se afla în insolvență.
- f. Subvenții pentru finanțarea sanatații - cheltuielile de personal pentru asistentul comunitar - și a ajutorului pentru încălzirea locuinței .
- g. Absortia de fonduri UE prin programul FEADR
 - MODERNIZARE INFRASTRUCTURA RUTIERĂ ÎN COMUNA ILVA MICĂ, JUD BN
 - Construire Grădinița în comuna Ilva Mica, jud. BN
 - Achiziția de echipamente din domeniul tehnologiei informației necesare desfășurării în condiții de prevenție a activităților didactice în comuna Ilva Mica, jud. BN

5. Referitor la cheltuielile propuse pentru anul 2021 din venituri proprii și sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale menționăm următoarele:

- a. Sunt prevăzute cheltuieli care să asigure funcționarea activității, furnituri, materiale de curtenie, telefonie, internet, iluminat, carburanți etc.(Titlul II – Bunuri și servicii) – având în vedere situația financiară actuală și în perspectiva anului 2021;
- b. Se asigură cofinanțarea/ asigurarea resurselor financiare proprii aferente proiectelor de infrastructură care se derulează din fonduri UE ;
- c. Respectarea destinației sumelor din TVA a cotelor din impozitul pe venit, și subvențiilor acordate prin decizie a directorului AJFP -BN.
- d. Fundamentarea ordonatorului terțiar de credite - Școala Gimnazială Ilva Mica.
- e. Sunt luate în considerare obiective de dezvoltare respectiv obiectivele de investiții. În acest sens, precizăm că la cheltuieli de capital sunt prevăzute , continuarea lucrărilor la construcția obiectivelor: Amenajarea unui teren multifuncțional, , realizarea Cadastrului pe teritoriul comunei;
- f. Se supune pentru aprobare și acordarea de ajutoare de urgență pentru persoanele aflate în dificultate precum și cele care împlinesc 50 de ani de căsătorii, suplimentarea pentru acordarea în totalitate a indemnizațiilor persoanelor cu handicap, și plata drepturilor asistenților personali ai persoanelor cu handicap;
- g. Se asigură plata salariilor personalului angajat conform organigramei și a statutului de funcții aprobat prin HCL pentru anul 2021.Titlul 10-cheltuieli de personal, conform organigramei și a statutului de funcții aprobat, pe structuri ale bugetului;
- h. Prevederi referitoare la gestionarea și colectarea deșeurilor și resturilor menajere de pe raza comunei ce se realizează prin intermediul serviciului de salubritate a județului SC SUPERCOR BUCUREȘTI ;
- i. Asigurarea iluminatului public pe timp de noapte pe arterele principale ale comunei pentru anul bugetar 2021;
- j. Se asigură finanțare complementară pentru unitățile de învățământ referitoare la unele cheltuieli materiale și parțial a navetei cadrelor didactice pentru anul 2021;



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

- k. Achiziționarea de cărți pentru biblioteca comunala, precum și asigurarea cheltuielilor de funcționare și întreținere.
- l. În raport cu aceste **condiții generale**, sunt prezentate în continuare **obiectivele specifice ale finanțării anului 2021** și **justificarea sintetică a prevederilor** propuse spre aprobare pentru anul 2021.

I. VENITURILE BUGETULUI LOCAL in suma totala de 9.947.000 lei detaliate:

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Impozitul pe venit	030218	20.000	- S-a estimat în funcție de încasabile anului precedent și reprezintă cota parte din impozitul pe transferul proprietarilor persoanelor fizice și juridice care au domiciliul pe raza comunei .
Cote defalcate din impozitul pe venit	040201	545.000	- Creșterea economică prognozată pentru anul 2021, precum și majorarea cotelor defalcate acordate prin L.273/2006, cu modificările și completările ulterioare. - Decizia directorului AJFP BN nr.4/.2021, de acordare a cotelor și sumelor de echilibrare pentru anul 2021
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040204	435.000	- Decizia directorului AJFP BN nr.4/2021, de acordare a cotelor și sumelor de echilibrare pentru anul 2021 - Legea 15/2021 privind legea bugetului de stat pe anul 2021, - Decizia de repartizare a sumelor alocate
Sume repartizare aflate la dispoziția Consiliului județean	040205	500.000	HCJ 26.03.2021
Impozite și taxe pe proprietate	0702	485.000	- Lista de rambursare pentru anul 2019, debitele aferente anului 2021, precum și o estimare a dobânzilor pentru neplata în termen a impozitelor și taxelor. - Sumele prevăzute a fi încasate în anul 2021 conform HCL65/17 .12.2019 privind impozitele și taxele locale, - Sumele preconizate a fi încasate conform planurilor de reorganizare a persoanelor juridice ce se afla în insolvență.
Sume defalcate din TVA	1102	2.969.000	- decizia directorului AJFP BN nr.4/2021 de repartizare a sumelor din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale, și pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și comunelor. - Legea 15/2021 privind Legea Bugetului de Stat pe anul 2021, - Decizia de repartizare a sumelor alocate.



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Taxe pe utilizarea bunurilor	1602	290.000	- lista de ramasita pentru anul 2020, debitele aferente anului 2021, precum si o estimare a dobânzilor pentru neplata in termen a impozitelor si taxelor -TMT
Alte impozite si taxe fiscale	1802	30.000	- diverse taxe estimate in raport cu execuția realizata a anului 2020.
Venituri din proprietate - concesiuni si închirieri	3002	600.000	- contractele de concesiune a pasiunilor comunale cu asociațiile de producători agricoli din comuna.
Taxe extrajudiciare de timbru	3402	0	- taxele de timbru care se percep pentru diverse servicii efectuate cetățenilor de către instituții superioare - abrogat
Amenzi si alte sancțiuni	3502	120.000	- amenzile încasate în urma sancțiunilor aplicate persoanelor fizice si juridice din localitate de către institutule abilitate, estimate in funcție de incasabile anului precedent precum si ramasita.
Vărsăminte din veniturile instituțiilor publice	360205	300.000	- reprezintă estimările veniturilor ce urmează a se vira in bugetul local din excedentul veniturilor din proprietate ale instituțiilor publice autofinanțate.
Taxe speciale	360206	130.000	- reprezintă taxa speciala instituita pentru colectarea deșeurilor de la populație care nu au contract cu operatorii economici de colectare a deșeurilor menajere.
Venituri din valorificarea unor bunuri ce aparțin UATC	390201	1.000	Venituri din valorificarea unor bunuri ale UATC, in urma proceselor de demolare
Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne	420234	20.000	- estimările in funcție de tabelul centralizator cu persoanele beneficiare de ajutor pentru încălzirea locuinței depus de către compartimentul de asistenta sociala la AJPIS BN.
Subvenții din BS pt. fin sanatati	420241	70.000	- sumele necesare pentru plata salariului asistentului comunitar, salarizat in baza L153/2017, cu modificările si completările ulterioare.
Sume primite de administrațiile locale pentru proiecte FEGA implementate de APIA	420242	407.000	Decizia de plata nr.115/18.03.2021 pentru schema de ajutor de stat" Servicii de silvomediu, servicii climatice si conservarea pădurilor".
Finanțarea Programului de dezvoltare Locala	420265	0	
Sume alocate din bugetul AFIR pentru susținerea proiectelor PNDL 2017-2021	430231	0	Prevederi propuse in baza contractelor încheiate cu APDRP pentru proiectele cu finanțare europeana nerambursabila - Modernizare Infrastructura Rutiera În Comuna Ilva Mică, Jud. BN. - Construire Grădinița in comuna Ilva Mica, jud. BN, Modernizare Piața in comuna



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
			Ilva Mica, jud BN, Modernizarea capacității de energie electrica si termica din biomasa in comuna Ilva Mica.
-FEADR	480204	3.025.000	Prevederi propuse in baza contractelor încheiate cu APDRP pentru proiect cu finanțare europeana nerambursabila astfel: - Modernizare Infrastructura Rutiera În Comuna Ilva Mică, Jud. BN, 2.250.000 lei; - Construire Grădinița in comuna Ilva Mica, jud. BN 100.000 lei. - Achiziția de echipamente din domeniul tehnologiei informației necesare desfasurarii in condiții de prevenție a activităților didactice in comuna Ilva Mica, jud. BN 675.000 lei
Total venituri BL	00.01	9.947.000,00	
Excedent al BL la finele anului 2020	89.00	32.000	Excedent utilizat pentru: - finanțarea obiectivului de investiții: - Modernizare Infrastructura Rutiera În Comuna Ilva Mică, Jud. BN.

II. Cheltuielile bugetului local pentru anul 2021 sunt in suma totala de 9.979.000 lei care se defalca pe capitole, subcapitole, titluri si alineate după cum urmează:

TITLUL I. CHELTUIELI DE PERSONAL

Obiectivele specifice ale finanțării pentru 2021:

- 1) Încadrarea cu personal specializat conform organigramei si a statului de funcții, aprobate în vigoare pentru anul 2021;
- 2) Asigurarea pentru toți angajații a tuturor drepturilor prevăzute de legislația în vigoare ;
- 3) Realizarea tuturor obligațiilor financiare ale angajatorului rezultate din legislația în vigoare;
- 4) O.G.153/2017, privind salarizarea personalului din fonduri publice, cu modificările si completările ulterioare;
- 5) *Hotărârea Guvernului nr. 1/2021 privind unele măsuri fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative,*
- 6) *HG.4/2021 pentru stabilirea salariului minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2021, IN CUANTUM DE 2.300 LEI*

Justificarea prevederilor propuse în proiectul de buget pentru 2021:

Prevederile sunt fundamentate pe **statul de funcțiuni** valabil pentru anul 2021 – alcătuit în baza încadrării efective a personalului angajat.



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Cap.51.02. Autoritati administrative :

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Salarii de bază	100101	1.030.000	- Salariile de bază conform 153/2017, aprobate prin HCL pentru 24 de angajați demnitari, funcționari publici și personal contractual (centralizator salarii luna ianuarie 2021*12 luni). Sunt incluse și următoarele drepturi prevăzute de lege: - Sporul de vechime - sporul de 10% din salariul de baza stabilit in baza hotărârii de consiliul local pentru persoana desemnata cu exercitarea controlului financiar preventiv conform L153/2017 - acordarea sporului de noapte 25% pentru personalul care desfasoara activității in timpul nopții mai mult de 3 ore din timpul normal de lucru - Legea 153/2017
Indemnizații plătite unor persoane in afara unitatii	100112	144.000	- Indemnizația pentru consilierii locali aleși in procent de maxim 10% , din indemnizația primarului, in funcție de numărul de ședințe la care participa.(9360 lei *10%*12 consilieri*12 luni).
Indemnizatii de hrana	100117	50.000	- 347 lei /persoana / luna *12 luni * 20 salariați
Tichete de vacanta	100206	0	- 1450 lei/ persoana / an *20 salariați - abrogat
Contribuții	1003	28.000	- la alin.10.03.07 - contribuția asiguratorie pentru munca procent de 2.25% aplicat la art.10.01 pentru salariile stabilite in anul 2021.01.01-31.12.2021.
Total	-	1.252.000	

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Obiectivele specifice ale finanțării pentru 2021:

- 1) Asigurarea constantă și la un nivel corespunzător a utilităților și materialelor necesare funcționării în bune condiții a unității;
- 2) Întreținerea și îmbunătățirea din punct de vedere igienico-sanitar, respectiv materiale de curatenie a tuturor unitatilor din subordine ;
- 3) Întreținerea, modernizarea și menținerea in stare de funcționare a mobilierului, aparaturii birotice, mijloacelor de transport
- 4) Achiziționarea furniturilor de birou necesare pentru buna funcționare a activității in administrație;
- 5) Asigurarea serviciilor de telefonie, internet si fax;
- 6) Serviciilor de furnizare a energiei electrice;
- 7) Combustibili, carburanți si lubrefianți pentru deplasarea autoturismelor aflate in dotarea unitatii;



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

- 8) Piese de schimb pentru autoturismele cu durata de funcționare epuizată și uzură fizică ridicată;
- 9) Servicii diverse necesare pentru desfășurarea activității.

Justificarea prevederilor propuse în proiectul de buget pentru 2021:

Prevederile sunt fundamentate în principal pe **costurile istorice** din perioada anului 2020, cu luarea în calcul a consumurilor efectiv realizate, diminuate cu 10%, având în vedere creșterii prețurilor unitare de până la 10%, datorită creșterii ratei inflației pe parcursul anului 2021.

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Furnituri de birou	200101	12.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea unității administrative .
Materiale pentru curățenie	200102	12.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare în condițiile unei funcționări în condiții de igienă și curățenie corespunzătoare.
Încălzit, iluminat și forță motrică	200103	110.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea administrației publice - sediul primăriei -, având în vedere eventualitatea creșterii prețurilor unitare a energiei electrice precum și achiziționarea de combustibili solizi necesari pentru încălzirea sediului în timpul sezonului rece.
Salubritate	200104	3.000	Consumul realizat și estimarea costurilor pentru plata tasei apă canalizare la operatorul de salubritate
Carburanți și lubrefianți	200105	13.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru transportul elevilor la unitățile de învățământ, din comuna având în vedere eventualitatea creșterii prețurilor unitare.
Piese de schimb	200106	40.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru eventualele defecțiuni apărute la mijloacele de transport - microbuzul școlar, 1 autoturism aflate în dotarea primăriei.
Poștă, telecomunicații, radio, TV, internet	200108	38.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea unității, având în vedere eventualitatea creșterii prețurilor unitare. La acest nivel al prevederilor se asigură și serviciile de comunicare necesare pentru realizarea activităților care se desfășurată de unitate.



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional	200109	415.000	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea administrativă, (cataloge, carnete, registre), tipizate pentru administrație (chitanțiere, facturi, condici de prezenta , registre etc., servicii executate de terți pentru buna desfășurare a activității) și altele asemenea. Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materialele utilizate în reparațiile în regie proprie - cu personalul administrativ si deservire , verificări și obțineri de autorizații (sanitară, ISCIR, verificare prize etc.), materiale pentru apărarea împotriva incendiilor, întreținerea aparaturii și echipamentelor existente etc. Estimări pe baza cheltuielilor efectuate, fiind luate în considerare obligațiile specifice ale unității rezultate din prevederi legale în vigoare, dintre care amintim: angajarea/compensarea în bani a angajării persoanelor cu handicap (art. 78, alin. (3) din Legea nr. 448/2006), acoperirea cheltuielilor pentru controlul medical periodic și examenul psihologic al angajaților (Legea nr. 1/2011, Legea nr. 319/2006, HG nr. 355/2007).
Reparații curente	2002	0	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru realizarea unor reparații cu terți pentru întreținerea și îmbunătățirea condițiilor de studiu și de muncă (igienizări, intervenții etc.).
Alte obiecte de inventar	200530	12.000	Estimarea necesarului pentru dezvoltarea/modernizarea dotărilor birourilor – conform solicitărilor.
Deplasări interne, detașări, transferări	2006	3.000	Cheltuielile realizate și necesarul estimat pentru 2021 pentru deplasarea salariaților în interes de serviciu la instituțiile superioare , activități de formare continuă, conferințe și alte manifestări etc., în țară și străinătate
Consultanța și expertiză	2012	62.000	Costurile pentru utilizarea SICAP (legislația privind achizițiile publice) etc.
Pregătire profesională	2013	10.000	Se are în vedere organizarea unor activități de formare continuă în unitate, precum și finanțarea costurilor participării la programe de formare continuă realizate de instituții acreditate (CCD, universități, alte instituții și organizații) pentru funcționarii publici și personalul contractual, ținând cont ca unii funcționari nu au mai participat la asemenea cursuri .
Protecția muncii	2014	0	Cheltuielile realizate anterior și estimarea necesarului pentru echipamentele și sistemele de protecție prevăzute de legislația în vigoare (Legea 319/2006, HG 1425/2006 și normative corespunzătoare.
Alte cheltuieli cu bunuri și servicii	203030	0	Alte cheltuieli prevăzute de lege pentru funcționarea administrației publice locale



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Plăți efectuate în anii precedenți și rec. în anul curent.	85.02	0	Returnarea unor plăți efectuate și recuperate în anii precedenți
Total:	-	730.000	

TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Construcții	710101	45.000	Servicii de elaborare Strategie de Dezvoltare Locală

Cap.54.02 .05 Fondul de rezerva la dispoziția autorităților locale .

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Fondul de rezerva la dispoziția autorităților locale	50.04	50.000	Fond constituit conform art. 36 din L.273/2006 privind finanțele publice locale.
Total		50.000	

Cap.54.02.50 Alte servicii publice generale .

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Indemnizații plătite unor persoane din afara unității	10.01	0	Fond constituit pentru plata indemnizațiilor pentru membrii secțiilor de votare constituite cu ocazia alegerilor .
0		0	

Cap.55.02.30 Dobânzi aferente datoriei publice

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Dobânzi aferente datoriei publice interne	300101	24.000	Plata dobânzilor aferente împrumutului contractat în baza OG 2/2015., conform graficului de rambursare.
Total		24.000	



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_llvamica@yahoo.com

cap.61.02. Ordine publica - protecție civila :

TITLUL I. CHELTUIELI DE PERSONAL

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Salarii de bază	100101	84.000	- Salariile de bază pentru 2 de angajați personal contractual, șofer de autospeciala pentru pompieri și șef SVSU - Salariile de bază conform L.153/2017, aprobate prin HCL . (centralizator salarii luna ianuarie 2021*2.25%*12 luni) Sunt incluse și următoarele drepturi prevăzute de lege: - Sporul de vechime
Indemnizații plătite unor persoane în afara unității	100112	20.000	- Indemnizația pentru SVSU constituit la nivel de comună, în funcție de intervențiile la care participa, 13 lei /ora aprobate prin HCL.
Indemnizații de hrană	100117	10.000	- 347 lei /persoană / luna *12 luni *2 salariați
Tichete de vacanță	100206	0	- 1.450 lei /persoană / an *2 salariați abrogat
Contribuția asiguratorie pentru muncă	100307	3.000	procent de 2.25% aplicat la art.10.01 pentru salariile stabilite în anul 2021.01.01-31.12.2021., L227/2015 Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare.
Total	-	117.000	

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Furnituri de birou	200101	0	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea unității administrative .
Carburanți și lubrefianți	200105	2.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru utilajul de intervenție aflat în dotare, din comuna având în vedere eventualitatea creșterii prețurilor unitare.
Piese de schimb	200106	3.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru eventualele defecțiuni apărute la mașina de pompieri.
Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional	200109	5.000	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea administrativă, servicii executate de terți pentru buna desfășurare a activității și altele asemenea.
Obiecte de inventar	20.05.30	0	Estimarea necesarului pentru dezvoltarea/modernizarea dotărilor birourilor, echipament de lucru, etc. – conform solicitărilor.



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Pregătire profesionala	20.13	0	Estimarea cheltuielilor necesare pentru deplasarea in interesul unitatii.
Prime de asigurare non - viața	203003	12.000	Primele de asigurare pentru SVSU in urma contractului de asigurare încheiat cu Allianz Tiriac.
Total		22.000	

Cap.66.02. Sănătate - alte instituții sanitare

TITLUL I. CHELTUIELI DE PERSONAL

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Salarii de bază	100101	62.000	- Salariile de bază pentru 1 angajat personal contractual, asistent medical comunitar, conform L 153/2017. Sunt incluse și următoarele drepturi prevăzute de lege: - Sporul de vechime Sporul de 7% condiții deosebite la OG18/2017
Indemnizația de hrana	100117	5.000	347 lei/luna/salariat *12 luni
Tichete de vacanta	100206	0	1.450 lei/ an/ salariat/ abrogat
Contribuții	1003	3.000	- la alin.10.03.07 - contribuția asiguratorie pentru munca procent de 2.25% aplicat la art.10.01 pentru salariile stabilite in anul 2021.01.01-31.12.2021.L227/2015 Codul Fiscal cu modificările si completările ulterioare.
Total		70.000	

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional	20.01.09	3.000	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea administrativă, servicii executate de terți pentru buna desfășurare a activității) și altele asemenea.
Materiale sanitare	20.20	2.000	Estimarea necesarului pentru materialele sanitare necesare desfasurarii activității asistentului comunitar
Total		5.000	



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_llvamica@yahoo.com

Cap.65.02. Invatamant -6500301 - invatamant prescolar

TITLUL VIII. PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
FEADR+FINANTAREA NATIONALA	5804	120.000	Cheltuieli estimate conform notificării de acceptare la finanțare a APDRP pentru proiectul „Construire Grădinița in comuna Ilva Mica”, jud.BN, 100.000 finantare nerambursabila 20.000 cheltuieli neeligibile
Total		120.000	

Cap.65.02. Invatamant -65.5000 alte cheltuieli din invatamant

TITLUL IX. ASISTENTA SOCIALA

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Ajutoare sociale - tichete pentru grădinița .	570203	8.000	Sume alocate din TVA pentru stimularea invatamantului preșcolar - tichete sociale pentru grădinița .
Ajutoare sociale in natura	570202	15.000	Susținerea "Programului pentru scoli al României".

TITLUL VIII. PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
FEADR+FINANTAREA NATIONALA	5804	720.000	- Achiziția de echipamente din domeniul tehnologiei informației necesare desfasurarii in condiții de prevenție a activităților didactice in comuna Ilva Mica, jud. BN - 675.000 lei valoare eligibila - 45.000 lei valoare neeligibila

Cap.67.02. Cultura



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

- 1.Biblioteci comunale

TITLUL I. CHELTUIELI DE PERSONAL

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Salarii de bază	100101	55.000	- Salariile de bază pentru 1 angajat bibliotecar personal contractual, conform L153/2017,(centralizator salarii luna ianuarie 2021*12 luni). Sunt incluse și următoarele drepturi prevăzute de lege: - Sporul de vechime - Spor condiții vatamatoare, plafonat la dec.2018 in cuantum 394 lei.
Indemnizatia de hrana	100117	5.000	347 lei/ luna / salariat*12 luni
Tichete de vacanta	100206	-	1.450 lei /an/ salariat , abrogat
Contribuții	1003	3.000	de 2.25% aplicat la art.10.01 pentru salariile stabilite in anul 2021.01.01-31.12.2021.L227/2015 Codul Fiscal cu modificările si completările ulterioare.
Total	-	63.000	

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Furnituri de birou	200101	2.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea bibliotecii comunale .
Materiale pentru curățenie	200102	2.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare în condițiile unei funcționări în condiții de igienă și curățenie corespunzătoare a bibliotecii comunale .
Poștă, telecomunicații, radio, TV, internet	200108	3.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea unității, având în vedere eventualitatea creșterii prețurilor unitare. La acest nivel al prevederilor se asigură și serviciile de comunicare necesare pentru realizarea activităților care se desfășoara de unitate.
Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional	200109	4.000	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea administrativă, servicii executate de terți pentru buna desfășurare a activității) și altele asemenea.
Obiecte de inventar	20.05	0	Materiale funcționale de natura obiectelor de inventar



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Pregătire profesională	2013	1.000	Se are în vedere organizarea unor activități de formare continuă în unitate, precum și finanțarea costurilor participării la programe de formare continuă realizate de instituții acreditate (CCD, universități, alte instituții și organizații).
Cărți și publicații	2011	10.000	Achiziția de cărți și material documentar necesare informării, recreării și învățării tuturor locuitorilor comunei .
Deplasări interne, detașări, transferări	200601	1.000	Cheltuielile realizate 2014 și necesarul estimat pentru 2021 pentru deplasarea salariaților în interes de serviciu la instituțiile superioare , activități de formare continuă, conferințe și alte manifestări etc.
Total		23.000	

- 2. Cămine culturale

TITLUL VI. TRANSFERURI ÎNTR-UNEALE ADMINISTRATIEI PUBLICE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Transferuri către instituții publice	510101	10.000	Reprezintă subvențiile acordate către instituțiile finanțate din venituri proprii și subvenții, respectiv căminele culturale care nu acoperă cheltuielile numai din veniturile proprii realizate cu aceasta destinație .

- 3.Întreținere grădini publice, parcuri zone verzi, baze sportive

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional	200109	15.000	Estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea administrativă, servicii de întreținere a parcurilor comunale și altele asemenea.
Total		15.000	



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Construcții	710101	155.000	- SF + Execuție Amenajare Complex sportiv in Comuna Ilva Mica, jud. BN 50.000 lei,
TOTAL		155.000	

4. Alte instituții din domeniul culturii, religiei si recreerii.

TITLUL X. ALTE CHELTUIELI

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Asociații si fundații	59.11	10.000	Reprezintă subvențiile acordate pentru susținerea asociației nonprofit constituite la nivel de comuna pentru sprijinirea copiilor prin acordarea de burse si premii .
total		0	

Cap.68.02.ASISTENTA SOCIALA

- 1.Asistenta sociala in caz de invaliditate

TITLUL I. CHELTUIELI DE PERSONAL

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Salarii de bază	100101	706.000	- Salariile de bază pentru 27 angajați personal contractual, conform statului de funcții la data de 31.12.2020, asistenți personali ai persoanelor cu handicap, salarizați in baza HG153/2017, Sunt incluse și următoarele drepturi prevăzute de lege: - Sporul de vechime
Contribuții	1003	16.000	- la alin.10.03.07 - contribuția asiguratorie pentru munca procent de 2.25% aplicat la art.10.01 pentru salariile stabilite in anul 2021.01.01-30.09.2021.L227/2015 Codul Fiscal cu modificările si completările ulterioare.
Total	-	722.000	

TITLUL IX. ASISTENTA SOCIALA

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
----------------------------	-----	----------------------	-------------



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
COMUNA ILVA -MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Ajutoare sociale in numerar	570201	495.000	Sunt asigurate pentru 9 luni un număr de 30 indemnizații pentru persoanele cu handicap, conform statului de plata din luna ianuarie 2021, plătiți in baza 446/2006, si HG 153/2017.

2.Ajutor social

TITLUL IX. ASISTENTA SOCIALA

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Ajutoare sociale in numerar	570201	25.000	Plata pentru ajutorul de încălzire cu lemne a locuințelor pentru sezonul rece 2021-2021-luniile ianuarie, februarie si martie 2021, noiembrie si decembrie 2021.

3.Alte cheltuieli din domeniul asigurărilor si asistentei sociale

TITLUL IX. ASISTENTA SOCIALA

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Ajutoare sociale in numerar	570201	30.000	Se propun acordarea de ajutoare de urgenta pentru familiile aflate in dificultate, precum si pentru familiile care împlinesc 50 de ani de casatorie.

Cap.70.02. LOCUINTE

1.Iluminat Public si Electrificări Rurale

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Încălzit, iluminat și forță motrică	200103	90.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea iluminatului public in localitate, având în vedere eventualitatea creșterii prețurilor unitare a energiei electrice
Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional	200109	35.000	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea administrativă, servicii executate de terți pentru buna desfășurare a activității) și altele asemenea, iluminat festiv cu ocazia Sărbătorilor de iarna.
Total		125.000	



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

- 2.Alte servicii in domeniile locuințelor serviciilor si dezvoltării comunale

TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Construcții	710101	270.000	Efectuarea plăților pentru lucrările ce se executa la proiectele: - "Realizare cadastru in comuna Ilva Mica, jud. BN, in suma de 200.000 lei - " Înființare Sistem inteligent de distribuție de gaze naturale in comuna Ilva Mica, jud. BN, in suma de 70.000 lei
		0	
Total		270.000	

- 3.Alimentare cu apa

TITLUL XVI. RAMBURSARI DE CREDITE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Rambursări de credite interne	810201	112.000	- Rambursarea creditului contractat pentru cofinanțarea obiectivului Sistem de alimentare cu apa, canalizare si Stație de Epurare in comuna Ilva Mica, in suma de 112.000 lei;

Cap.74.02. SALUBRITATE 1. Salubritate

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Apa, canal, salubritate	200104	200.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru colectarea si transportul gunoierului menajer de pe raza comunei pentru persoanele ca nu au contract cu operatorul de servicii de salubritate.
Materiale si prestări servicii cu caracter funcțional	200109	39.000	Cheltuieli neprevăzute cu protecția mediului, taxe, contribuții anuale
total		182.000	



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

CAP.83.02. AGRICULTURA 1. ALTE CHELTUIELI DIN DOMENIUL AGRICULTURII
TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Construcții	710101	407.000	Efectuarea plăților pentru lucrările ce se executa pentru: - " SERVICII DE SILVOMEDIU SERVICII CLIMATICE SI CONSERVAREA PADURILOR".
Total		407.000	

Cap.84.02. Transporturi

- 1. Drumuri si poduri

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Reparații curente	20.02	46.000	Cheltuieli estimate pentru reparațiile drumurilor comunale
total		46.000	

TITLUL VIII. PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
FEADR+FINANTAREA NATIONALA	5804	3.000.000	Cheltuieli estimate conform contractului de finanțare cu APDRP c0720RM00011660600042/26.07.2017 pentru proiectul „MODERNIZAREA INFRASTRUCTURII RUTIERE in comuna Ilva Mica”, jud. BN, -2.550.000 lei finanțare nerambursabila - 450.000 lei cheltuieli neeligibile
Total		3.000.000	



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Construcții	710101	1.232.000	Efectuarea plăților pentru lucrările ce se execută la proiectele: - "SF+PT+construcție " Construire trotuare și amenajarea scurgerii apelor în comuna Ilva Mică, jud.BN".
Total		1.232.000	



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

FUNDAMENTAREA BUBETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR AUTOFINANTATE
INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII

I. VENITURILE BUGETULUI BUBETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR
AUTOFINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi - lei -	Justificare
Concesiuni si închirieri	301005	10.000	S-a estimat în funcție de încasarile anului precedent si reprezintă sumele încasate în urma închirierilor salii de nunti si a căminului cultural pentru diferite evenimente care se desfasoara: nunti, botezuri, inmormantari , evenimente culturale si artistice in baza tarifelor stabilite prin HCL .
Venituri din proprietate	301050	0	Sumele virate de Bugetul de stat ce reprezintă TVA de rambursat aferenta operațiunilor desfășurate din activitatea autofinanțata în anii 2014- 2019.
Subvenții pentru instituții publice	431009	10.000	Reprezintă transferurile efectuate din bugetul local pentru susținerea cheltuielilor activității căminelor culturale.
Total	xxxx	20.000	
Excedentul activitatii autofinantate	17.000		Se reflecta in deficitul anului curent acesta se propune pentru finanțarea cheltuielilor din anul curent .

II. Referitor la cheltuielile propuse pentru anul 2021 din venituri proprii si subvenții în suma totala de **37.000** lei, acestea sunt propuse pentru aprobare respectându-se destinația veniturile pe sursele de colectare astfel :

Cap.67.10. Cultura

Cămine culturale

TITLUL II. BUNURI ȘI SERVICII

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Materiale pentru curățenie	200102	4.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare în condițiile unei funcționări în condiții de igienă și curățenie corespunzătoare a căminelor culturale .



ROMANIA
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂȘĂUD
COMUNA ILVA - MICĂ

Adresa Ilva - Mică str. Principală nr.200, tel/fax 0263.373683
e-mail primaria_ilvamica@yahoo.com

Denumirea indicatorilor	Cod	Buget local - lei -	Justificare
Încălzit, iluminat și forță motrică	200103	3.000	Consumul realizat și estimarea costurilor necesare pentru funcționarea căminelor , având în vedere eventualitatea creșterii prețurilor unitare, precum si achiziționarea de combustibili solizi necesari pentru încălzirea sediului in timpul sezonului rece.
Apa canal salubritate	200104	0	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea de colectare a foselor septice.
Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional	200109	20.000	Consumul realizat și estimarea necesarului pentru materiale și prestări servicii pentru activitatea administrativă, servicii executate de terți pentru buna desfășurare a activității) și altele asemenea.
Reparații curente	2002	0	Estimarea costurilor necesare pentru eventualele lucrări de întreținere a căminelor, zugrăveli, etc.
Obiecte de inventar	200530	10.000	Se intenționează achiziția în completare a veselei pentru sala de nunti .
Total		37.000	

Astfel respectând ;

- Proiectul de hotărâre inițiat de Primarul comunei Ilva Mica ;
- Deciziile ANAF BN cu NR.4/2021 de repartizare pe UAT a sumelor defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate si a cotelor defalcate din impozitul pe venit;
- Prevederile Hotărârii Consiliului Local nr. 70 si 71/14.12.2020 privind aprobarea taxelor si impozitelor locale si speciale pe anul 2021;
- Prevederile art.19 alin (1),art.20alin. (1)lit.a, art.25,art26,art32,alin (1)si(2),art.33 alin.(1),(5)si(7),art39,art41,art42,art.44 alin.1,art45si art.46 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale ;
- Prevederile Legii Bugetului de stat pentru anul 2021, cu Nr.15/2021, s-a procedat la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021.

Întocmit:

COMPARTIMENTUL FINANCIAR CONTABIL ; MAN MARIA