

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI LOCAL ÎNȚIAL AN 2025

Indicatorii specifici care au stat la baza fundamentării proiectului de buget local pe anul 2025:

La întocmirea fundamentării proiectului de buget s-au avut în vedere:

- *Legea Educației Naționale nr. 1/2011, Legea 198/2023, actualizate cu modificările și completările ulterioare
- * Hotărârea pentru modificarea și completarea Hotărârii Guvernului nr. 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 T.V.A. prin bugetele locale, pe baza costului standard per elev/preșcolar
- *Legea bugetului de stat
- *Legea nr.230/2011, privind plata unor sume prevăzute în titluri executorii - actualizată
- *Legea nr. 10/1995, și HG nr. 766/1997, privind calitatea în construcții - actualizate

La capitolul „Cheltuieli de personal” s-au luat în calcul:

HG 569/2015 pentru aprobarea - Normelor metodologice privind decontarea cheltuielilor pentru naveta la și de la locul de muncă a cadrelor didactice și a personalului didactic auxiliar din învățământul preuniversitar de stat din 15.07.2015

La capitolul „Bunuri și servicii” s-au luat în calcul :

- Necesarul anual, cantitativ și valoric al produselor și serviciilor și eventualele creșteri de tarife .
- Concordanța cheltuielilor cu veniturile
- Baza legală ce permite angajarea legală și bugetară
- Evoluția prețurilor
- Consumul mediu de utilități din anul precedent
- Nivelul cheltuielilor din anul precedent și indicele de evoluție a prețurilor
- Stocurile existente la 31 decembrie 2024

Număr norme - total	48,05
Număr persoane - total	54
Număr norme cadre didactice	38,05
Număr persoane - cadre didactice	43
Număr norme personal auxiliar	1,5
Număr persoane - personal auxiliar	2
Număr norme personal nedidactic	8,5
Număr persoane - personal nedidactic	9
Număr personal didactic navetist	33
Număr elevi total	442
Număr copii cu cerințe educaționale speciale (2 elevi fără grad handicap, 10 elev cu grad handicap)	12
Alocație zilnică hrană (copii CES)	22 lei/zi
Alocație zilnică hrană (copii CES cu încadrare grad handicap)	33lei/zi
Cazarmament (copii CES) 0-2 ani	580 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 0-2 ani cu certificat încadrare grad handicap	290 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 3-6 ani	789 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 3-6 ani cu certificat încadrare grad handicap	395 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 7-13 ani	968 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 7-13 ani cu certificat încadrare grad handicap	484 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 14-17 ani	1.195 lei/copil/an
Cazarmament (copii CES) 14-17 ani cu certificat încadrare grad handicap	598 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 18-26 ani	1.338 lei/an/copil
Cazarmament (copii CES) 18-26 ani cu certificat încadrare grad handicap	669 lei/an/copil
Număr clădiri (clădire școală și sala de sport)	8
Consum mediu furnituri birou/lună	1250 lei
Norme de consum materiale de curățenie / luna	1666,66 lei

Denumire indicator	Titlu	Articol	Alineat	Suma /LEI	Observații
CHELTUIELI DE PERSONAL	10			60.000	
Cheltuieli salariale în natură		10.01		60.000	
Transportul la si de la locul de muncă			10.01.15	60.000	Pentru plata transportului se are în vedere numărul personalului didactic navetist , nr. zile navetă (zile în care personalul este în activitate), ruta pe care se face naveta prețul și inflația
BUNURI SI SERVICII	20			1.229.000	
Bunuri si servicii		20.01		713.000	Detaliere articole De la aceste articole se suportă:
Furnituri de birou			20.01.01	15.000	Valoarea rechizitelor și furniturilor: hârtie de scris, pixuri, creioane, radiere, etichete, dosare carton si plastic, folii, scotch, markere lavabile rechizite și materiale de papetărie, tușuri, etc.
Materiale pentru curățenie			20.01.02	25.000	Valoarea materialelor de curățenie: detergenți, dezinfecțanți, odorizanți; - hârtie igienica, bureți, lavete; găleți, măști, mănuși de menaj, saci de gunoi; orice alte produse ce servesc la menținerea curățeniei în instituție;
Încălzit, Iluminat si forța motrică			20.01.03	450.000	- Gaze naturale; - Energia electrica
Apa, canal si salubritate			20.01.04	35.000	Plata facturilor de apa potabila si evacuarea acesteia; plata taxei de salubritate și deșeuri periculoase
Transport			20.01.07	12.000	Cheltuielile cu transportul elevilor (Țopa - Boiu - Albești și retur) și transport elevi la concursuri și olimpiade și la activități extrașcolare
Posta, telecomunicații, radio, tv, internet			20.01.08	30.000	Plata facturilor pentru servicii de telefonie și internet
Materiale si prestări de servicii cu caracter funcțional			20.01.09	66.000	Toate cheltuielile legate de buna funcționare a instituției, care nu au fost nominalizate la alte articole ; - Cheltuieli cu materialele specifice fiecărui domeniu de activitate care asigură desfășurarea în bune condiții a activității de bază a instituției; - Asistenta tehnică program contabilitate (773,50 lei x 12 luni) – 9.282 lei; - Prestări servicii SSM și situații de urgență (416,5 lei x 12 luni) – 4998 lei; - Prestări servicii mentenanță echipamente IT (523,60 lei x 12 luni) – 6.283,20 lei;

					- Catalogul electronic (714 lei x 12 luni) 8.568 lei - Prestări servicii PSI (400 lei x 12 luni) – 4.800 lei - Prestări servicii reparat, verificat și încărcat stingătoare și hidranți – 3.000 lei; - Prestări servicii monitorizare pază (952 lei x 12 luni) – 11.424 lei; - Servicii deratizare, dezinsecție, dezinsecție 10.000 lei - Prestări servicii medicina muncii 2.500 lei - Cheltuieli cu prestări de servicii si alte cheltuieli cu caracter funcțional specifice neprevăzute – 5.144,80 lei ;
Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare			20.01.30	80.000	- Înlocuire / extindere sistem supraveghere video, întrucât camerele prezente nu funcționează corespunzător și sunt insuficiente 40.000 lei - Tonere și alte piese de schimb pentru calculatoare, imprimante, multifuncționale – 15.000 lei; - Echipamente și accesorii pentru grupuri sanitare (robineti, furtunuri, capace pentru toalete, etc), pt. întreținere (cuie, șuruburi, discuri abrazive, fire cositoare, clante, șilduri, mânere, etc)- 5.000 lei ; - Analiza de risc – 4.000 lei - c/v materialelor didactice, imprimate specifice, alte materiale utilizate în procesul de învățământ – 2.429 lei; - Site-ul școlii – 5.000 lei - Alte servicii testare psihologică – 2.500 lei - cv program calcul burse elevi – 1.071 lei - diferitelor prestări de servicii efectuate prin unități ca: imprimerie, tipărire, legatorie-3.000 lei - altele costuri specifice fiecărui domeniu de activitate ce nu se regăsesc la celelalte alineate.-2.000 lei.
Reparații curente		20.02		400.000	În anul 2025 este necesar să se efectueze următoarele lucrări de reparații: - Reparații și zugrăveli la grupurile sanitare de la Școala Albești (schimbat gresie, faianță , recompartimentare cabine toalete) - Reparații și zugrăveli interior și exterior la Grădinița Boiu și la grupurile sanitare de la Grădinița Boiu
Bunuri de natura obiectelor de inventar		20.05		40.000	Îmbunătățirea dotării unităților, pentru a veni în sprijinul elevilor si a cadrelor didactice și a procesului instructiv-educativ
Alte obiecte de inventar			20.05.30	40.000	Achiziționarea: uscătoare mâini 10.000 lei Alte obiecte inventar neprevăzute 20.000 lei Multifuncțională pentru secretariat 2.500 lei

					Laptop contabilitate 2.500 lei
Deplasări, detașări		20.06		6.000	
Deplasări interne, detașări, transferări			20.06.01	6.000	Decontare deplasări, delegații, la ședințe, instruiți, predarea documentelor solicitate la ISJ, a concediilor medicale de recuperat din FNUASS la CJASS Mureș, etc.
Pregătire profesională		20.13		30.000	Contravaloarea pregătirii și perfecționării personalului din instituțiile publice prin cursuri și stagii; Conform OG nr.129/2000,HG.522/2003,Codul muncii art.154-158,art.192-210, Personalul instituției trebuie să participe la cursuri de perfecționare profesională, pe cheltuiala angajatorului cel puțin o data la doi ani. Plata inspecțiilor curente și a inspecțiilor speciale conform 4827/30.08.2018
Alte cheltuieli		20.30		40.000	
Chirii			20.30.04	30.000	Chirie sala sport Boiu - Parohia Ortodoxă Boiu = 1.068 lei x 12 luni =12.816 lei Chirie Parohia Reformată Albești 1.380 lei x 12 luni = 16.560 lei
Alte cheltuieli cu bunuri și servicii			20.30.30	10.000	Alte cheltuieli autorizate prin dispoziții legale Prime instalare în învățământ
Asistență socială	57			78.000	
Ajutoare sociale		57.02		78.000	
Ajutoare sociale în numerar			57.02.01	78.000	Acordarea stimulentei educațional prevăzută de Legea.nr.248/2015 și pentru finanțarea drepturilor copiilor/elevilor/tinerilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă, potrivit prevederilor art.51 alin.(2) din Legea nr.1/2011 Drepturi copii cerințe educaționale speciale – 12 elevi Alocație medie zilnică hrana/zi (169 zile x 22 lei/zi= 3.718 lei/persoană/an) Alocație medie zilnică hrana/zi pentru persoane cu certificat încadrare în grad handicap(169 zile x 11 lei/zi= 1.859 lei/persoană/an) Calcul indemnizație hrană conform art.129 alin 6 din Legea 272/2004 3718 lei/copil cu CES fără încadrare în grad handicap (2 elevi) = 7436 lei 3718+1859=5577 lei/copil cu CES +încadrare în grad handicap (10elevi) = 55770 lei Calcul cazarmament conform HG 838/2022 Cazarmament (copii CES) 3-6 ani = 789 lei/an X 5 elevi = 3945 lei Cazarmament (copii CES) 3-6 ani 50% pentru încadrare copil cu CES în grad de handicap 395 lei/persoană/an X 5 elevi = 1975 lei

					Cazarmament (copii CES) 7-13 ani = 968 lei/an X 5 elevi = 4840 lei Cazarmament (copii CES) 7-13 ani 50% pentru încadrare copil cu CES în grad de handicap 484 lei/persoană/an X 4 elevi = 1936 lei Cazarmament (copii CES) 14-17 ani = 1195 lei/an X 2 elev = 2390 lei Cazarmament (copii CES) 14-17 ani 50% pentru încadrare copil cu CES în grad de handicap 598 lei/persoană/an X 1 elevi = 598 lei 3945+1975+4840+1936+2390+598 = 15684 lei total cazarmament Total necesar plata CES an 2024 : 7436+ 55770+ 15684 = 43.845 lei
Total secțiune funcționare				1.367.000	
Total proiect buget an 2025				1.367.000	

Conform Legii educației naționale nr. 1 /2011, actualizată, din:

- 1) Finanțarea de bază art.104 alin. 2 (asigurată de bugetul de stat, din sume defalcate din TVA, prin bugetele locale) se asigură următoarele cheltuieli:
 - a) – cheltuielile cu salariile
 - b) – cheltuielile cu pregătirea profesională
 - c) – cheltuieli cu evaluarea periodica a elevilor
 - d) – cheltuielile materiale si pentru servicii
 - e) – cheltuieli pentru transportul elevilor din învățământul preuniversitar acreditat/autorizat
- 2) Finanțarea complementara art. 105, alin 2. (asigurată din bugetele locale si din sume defalcate din TVA, aprobate anual prin legea bugetului de stat cu aceasta destinație)
 - a) – investiții, reparații capitale, consolidări
 - b) – subvenții pentru internate si cantine
 - c) – cheltuieli pentru evaluarea periodica națională a elevilor
 - d) – cheltuieli cu bursele elevilor
 - e) – cheltuieli pentru naveta cadrelor didactice, conform legii.
 - f) – cheltuieli pentru examinarea medicală obligatorie periodica a salariaților
 - g) – cheltuieli pentru concursuri școlare si activități educative extrașcolare
 - h) – cheltuieli pentru asigurarea securității și sănătății în munca, pentru personalul angajat, preșcolari și elevi
 - i) – gestionarea situațiilor de urgență
 - j) – cheltuieli pentru participarea în proiecte europene de cooperare în domeniul educației și formării profesionale.

Director,
Prof. dr. Diac Alexandru Adrian

Administrator financiar,
Lisenchi Anuța