

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI LOCAL ÎNTR-UN AN 2024

Indicatorii specifici care au stat la baza fundamentării proiectului de buget local pe anul 2024:

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 .
- Concoranța 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 indicii de evoluție a prețurilor
- Stocurile existente la 31 decembrie 2023

Număr norme - total	48,34
Număr persoane - total	44
Număr norme cadre didactice	38,34
Număr persoane - cadre didactice	44
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	
Număr copii cu cerințe educaționale speciale	7
Alocăție zilnică hrană (copii CES)	22/zi
Cazarmament (copii CES) 0-2 ani	580
Cazarmament (copii CES) 0-2 ani cu certificat încadrare grad handicap = 0 elevi	lei/an/copil 290 lei/an
Cazarmament (copii CES) 3-6 ani = 3 elevi	789
Cazarmament (copii CES) 3-6 ani cu certificat încadrare grad handicap = 3 elevi	lei/an/copil 395
Cazarmament (copii CES) 7-13 ani = 3 elevi	968
Cazarmament (copii CES) 7-13 ani cu certificat încadrare grad handicap = 1 elev	lei/an/copil 484
Cazarmament (copii CES) 14-17 ani = 1 elev	1.195
Cazarmament (copii CES) 14-17 ani cu certificat încadrare grad handicap = 1 elev	lei/an/copil 598
Cazarmament (copii CES) 18-26 ani = 0 elevi	1.338
Cazarmament (copii CES) 18-26 ani cu certificat încadrare grad handicap = 0 elevi	lei/an/copil 669
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			55.000	
Cheltuieli salariale în natură		10.01		55.000	
Transportul la si de la locul de muncă			10.01.15	55.000	Pentru plata transportului se are în vedere numărul personalului didactic navetist , nr. zile navetă (activate), ruta pe care se face naveta prețul și inflația
BUNURI SI SERVICII	20			933.000	
Bunuri si servicii		20.01		682.000	Detalii 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	20.000	Valoarea materialelor de curățenie: detergenți, dezinfectanți, 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 deseuri 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	25.000	Plata facturilor pentru servicii de telefonie și internet
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional			20.01.09	65.000	Toate cheltuielile legate de buna funcționare a instituției, care nu au fost nominalizate la alte articole ; - Cheltuieli cu materialele specifice frecării domeniului de activitate care asigură desfășurarea în bune condiții a activității de bază a instituției; - Asistența 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 – 2.000 lei; - Prestări servicii monitorizare pază (952 lei x 12 luni) – 11.424 lei; - Servicii deratizare, dezinsecție, dezinfecție 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	60.000	- Înlocuire / extindere sistem supraveghere video, întrucât camerele prezente nu funcționează corespunzător și sunt insuficiente 25.000 lei - Tonere și alte piese de schimb pentru calculator, imprimante, multifuncționale – 15.000 lei; - Echipamente și accesorii pentru grupuri sanitare (robineti, furtunuri, capace pentru toalete, etc), pt. întreținere (cuie, șuruburi, discuri abrazive, fire costitoare,clanțe, șilduri,mânere, etc)- 5.000 lei ; - c/v materialelor didactice, imprimate specifice, alte materiale utilizate în procesul de învățământ – 2.429 lei; - Site-ul școlii – 4.000 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, legături-3.000 lei - altele costuri specifice fiecărui domeniu de activitate ce nu se regăsesc la celelalte alineate.-2.000 lei.
Reparații curente	20.02		100.000	- Este necesar să se efectueze următoarele lucrări de reparații: - Reparații la acoperișul ambelor clădiri ale școlii (înlocuire parțială a țiglelor, coamelor și scocurilor
Bunuri de natura obiectelor de inventar	20.05		80.000	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	80.000	- Achiziționarea: mobilier școlar 40.000 lei - Alte obiecte inventar neprevăzute 20.000 lei - Multifuncțională pentru secretariat 2.500 lei - Jaluzele săli clasă 15.000 lei - Laptop contabilitate 2.500 lei
Deplasări, detașări	20.06		6.000	
Deplasări interne, detașări,		20.06.01	6.000	Decontare deplasări, delegații, la sedințe, instruirii, predarea documentelor

transferări					solicitate la ISJ, a concediilor medicale de recuperat din FNUASS la CIASS Mureș, etc.
Pregătire profesională		20.13		20.000	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 cheltuala angajatorului cel puțin o data la doi ani. Plata inspecțiilor curente și a inspecțiilor speciale conform 4827/30.08.2018
Alte cheltuieli		20.30		45.000	
Chirii			20.30.04	30.000	Chirie sala sport Boiu - Parohia Ortodoxă Boiu = 1.068 lei x 12 luni =12.816 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			44.000	
Ajutoare sociale		57.02		44.000	
			57.02.01		Acordarea stimulentei educațional prevăzut 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 – 7 elevi Alocație medie zilnica hrana/zi (168 zile x 22 lei/zi= 3.696 lei/persoană/an) Alocație medie zilnica hrana/zi pentru persoane cu certificat încadrare în grad handicap(168 zile x 11 lei/zi= 1.848 lei/persoană/an) Calcul indemnizație hrană conform art.129 alin 6 din Legea 272/2004 3696 lei/copil cu CES fără încadrare în grad handicap (2 elevi) = 7392 lei 3696+1848=5544 lei/copil cu CES +încadrare în grad handicap (5elevi) = 27720 lei Calcul cazarmament conform HG 838/2022 Cazarmament (copii CES) 3-6 ani = 789 lei/an X 3 elevi = 2367 lei Cazarmament (copii CES) 3-6 ani 50% pentru încadrare copii cu CES în grad de handicap 395 lei/persoană/an X 3 elevi = 1185 lei Cazarmament (copii CES) 7-13 ani = 968 lei/an X 3 elevi = 2904 lei Cazarmament (copii CES) 7-13 ani 50% pentru încadrare copii cu CES în grad de handicap 484 lei/persoană/an X 1 elevi = 484 lei
Ajutoare sociale în numerar					

				Cazarmament (copii CES) 14-17 ani = 1195 lei/an X 1 elev = 1195 lei Cazarmament (copii CES) 14-17 ani 50% pentru încadrare copii cu CES în grad de handicap 598 lei/persoană/an X 1 elevi = 598 lei 2367+1185+2904+484+1195+598 = 8733 lei total cazarmament Total necesar plata CES an 2024 : 7392+ 27720+ 8733 = 43.845 lei
Total secțiune funcționare			1.032.000	
Total proiect buget an 2024			1.032.000	

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 periodică a elevilor
 - d) – cheltuielile materiale si pentru servicii
 - e) – cheltuieli pentru transportul elevilor din învățământul preuniversitar acreditat/autorizat
- 2) Finanțarea complementară 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 periodică națională a elevilor
 - d) – cheltuieli cu bursele elevilor
 - e) – cheltuieli pentru naveta cadrelor didactice, conform legii.
 - f) – cheltuieli pentru examinarea medicală obligatorie periodică 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,

Lisenci Anuța