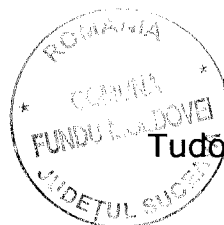




COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava



PRIMAR,

Tudor Ion ZDROB

NOTĂ DE FUNDAMENTARE privind bugetul local de venituri și cheltuieli și bugetului creditelor interne pe anul 2025

În cadrul procesului de fundamentare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 s-au avut în vedere următoarele aspecte:

- Execuția bugetară pe anul 2024;
- Modificarea numărului de personal;
- Planul de investiții publice, dotări și sursele de finanțare;
- Programul anual al achizițiilor publice;
- Contractele de prestări servicii, livrări de bunuri și execuție de lucrări încheiate anterior;
- Creșterea eficienței cheltuielilor publice și colectării veniturilor proprii;
- Indicatorii macroeconomici din scrisoarea cadru a Ministerului Finanțelor Publice pentru anul 2025;
- Diminuarea gradului de îndatorare a bugetului local;
- Reglementările legale în vigoare, aplicabile.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 asigură echilibrul financiar intern, cheltuirea fondurilor publice în condiții de eficiență și îndeplinește următoarele funcții:

- Funcția de previziune;
- Funcția de control a execuției bugetare;
- Funcția de asigurare a echilibrului financiar;



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

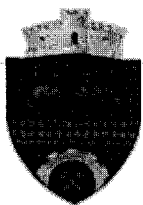
Fundamentarea structurii veniturilor bugetului local

La fundamentarea veniturilor bugetului local pe anul 2025 s-a avut în vedere dimensionarea veniturilor proprii la nivelul execuției veniturilor în anul 2024, având în vedere faptul că gradul de colectare a veniturilor proprii programate în bugetele prevăzute la art. 1 alin. (2) din Legea nr.273/2006 în ultimii 2 ani este mai mic de 97% pe fiecare an, ordonatorii de credite fundamentează veniturile proprii pentru anul curent cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent.

De asemenea s-au avut în vedere sumele alocate de către Administrația Județeană a Finanțelor Publice Suceava și Consiliul Județean Suceava.

La veniturile din subvenții au fost prevăzute venituri pentru finanțarea cheltuielilor cu salariile ale asistentului comunitar, ajutorului de încălzire cu lemne în sezonul rece, sume alocate din bugetul ANCPI pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică în cadrul Programului național de cadastru și carte funciară și sume alocate din sume obținute în urma scoaterii la licitație a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră.

Veniturile totale prognozate sunt în sumă de **22.036.800 lei**, din care **9.632.800** ale secțiunii de funcționare și **12.404.000 lei** pentru secțiunea de dezvoltare. Veniturile secțiunii de dezvoltare sunt asigurate prin vărsăminte ale secțiunii de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare, sume alocate din sume obținute în urma scoaterii la licitație a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră 876.000 lei, Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile 405.000 lei, Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru Programul național de investiții Anghel Saligny 3.594.000 lei, Alocări de sume prin PNRR 7.577.000 lei, transferuri din secțiunea de funcționare 353.200 lei.



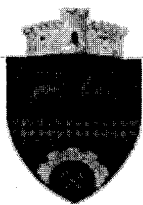
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

Veniturile proprii prognozate a fi încasate în anul 2025 sunt în sumă de **6.332.800 lei (29%)**, iar veniturile din alte subvenții de 320.000 lei.

Structura detaliată veniturilor bugetului local se prezintă astfel:

- Impozit pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare 11.800 lei;
- Cote defalcate din impozitul pe venit 1.289.000 lei;
- Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit 1.484.000 lei;
- Sume repartizate din fondul la dispoziția Consiliului Județean 200.000;
- Impozit pe clădiri de la persoanele fizice 195.000 lei;
- Impozit și taxa pe clădiri de la persoanele juridice 66.000 lei;
- Impozit pe teren de la persoanele fizice 103.000 lei;
- Impozit pe teren de la persoanele juridice 12.000 lei;
- Impozit pe terenul extravilan de la persoanele fizice și juridice 394.000 lei;
- Taxe judiciare de timbru și alte taxe de timbru 26.000 lei.
- Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate 2.374.000 lei, din care:
 - o 7.000 lei tichete sociale pentru grădiniță;
 - o 47.000 lei finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale.
 - o 1.579.000 lei finanțarea drepturilor asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav și indemnizațiilor lunare;
 - o 741.000 lei finanțarea programului "Masă sănătoasă";
 - o Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale 787.000 lei, din care suma de 212.000 lei pentru plata ratelor și dobânzilor aferente împrumutului împrumut "Utilități și mediu la standarde europene",;

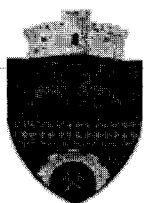


COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Impozit pe mijloacele de transport deținute de către persoanele fizice 403.000 lei;
- Impozit pe mijloacele de transport deținute de către persoanele juridice 102.000 lei;
- Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații 78.000 lei;
- Alte taxe pe utilizarea bunurilor 3.000 lei;
- Redevențe miniere 456.000 lei;
- Venituri din prestări servicii 294.000 lei (contracte apă, concesiuni);
- Alte venituri din prestări servicii (valorificare masă lemnoasă, venituri din administrare păduri și fondul de conservare) 811.200 lei;
- Alte venituri din taxe administrative 8.000 lei;
- Venituri din amenzi 150.000 lei;
- Venituri din taxa de salubritate și PSI 255.000 lei;
- Alte venituri 2.000 lei;
- Venituri din vânzări de bunuri 5.800 lei;
- Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea cu lemne 230.000 lei;
- Subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea cheltuielilor cu salariile asistentului comunitar 90.000 lei;
- Sume alocate din bugetul ANCPI pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică în cadrul Programului național de cadastru și carte funciară 160.000 lei;
- Sume alocate din sume obținute în urma scoaterii la licitație a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră 876.000 lei;
- Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru Programul național de investiții Anghel Saligny 3.594.000 lei;
- Alocări de sume prin PNRR 7.577.000 lei;

Fundamentare cheltuielilor bugetului local



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

Cheltuielile totale prognozate pentru anul 2025 sunt în sumă de 22.044.000, din care:

- Cheltuieli cu salariile – 3.593.000 lei;
- Cheltuieli cu bunuri și servicii – 2.614.000 lei;
- Cheltuieli cu dobânzile – 337.000 lei;
- Fond de rezervă – 4.000 lei;
- Transferuri interne 25.000 lei;
- Asistență socială – 1.309.000 lei;
- Alte cheltuieli – 242.000 lei;
- Proiecte finanțate din PNRR 7.390.000 lei;
- Active fixe bugetul local – 5.000.000 lei;
- Rambursări de credite – 1.530.000 lei.

I. Cheltuielile cu salariile

La fundamentarea cheltuielilor cu salariile s-a avut în vedere următoarele aspecte:

- Numărul mediu de personal la capitolele bugetare 5102 – Administrație (16 posturi), 6602 – Sănătate (1 post), 6702 – Bibliotecă (1 post), 6802 – Asistență socială (30 posturi);
- Majorarea cheltuielilor cu salariile ca urmare a creșterii salariului minim brut și de grila de salarizare aprobată prin Hotărârea Consiliului Local al comunei Fundu Moldovei;

Repartizarea pe capitole bugetare a cheltuielilor cu salariile se prezintă astfel:

- 5102 – Administrație 1.927.000 lei;
- 6502 – Învățământ 30.000 lei;
- 6602 – Sănătate 90.000 lei;
- 6702 – Bibliotecă 66.000 lei;
- 6802 – Asistență socială 1.480.000 lei.



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

Suma prevăzută pentru cheltuielile cu salariile sunt în sumă de 3.593.000 lei, din care 3.187.000 lei – salarii de bază, 30.000 lei alocații pentru transportul la și de la locul de muncă, indemnizații consilieri 153.000 lei, indemnizații de hrană 65.500 lei, concedii medicale 65.500 lei, vouchere de vacanță 14.000 și contribuții datorate de angajator 78.000 lei.

II. Cheltuielile cu bunuri și servicii

Capitolul 5102 – Administrație:

- Furnituri de birou 21.000 lei – pentru achiziția de hârtie pentru imprimante, bibliorafturi, dosare de încopciat, dosare simple și alte articole de papetărie;
- Materiale pentru curățenie – 6.000 lei;
- Iluminat și încălzit – 15.000 lei (energie electrică sediu administrativ primărie);
- Apă, canal și salubritate – 1.000 lei (cheltuieli cu apa potabilă);
- Combustibili și lubrifianți – 22.000 lei;
- Piese de schimb – 9.000 lei (piese de schimb pentru autoturism și componente calculator și imprimante);
- Poștă, telecomunicații și internet – 82.000 lei (abonament telefonie mobilă și telefonie fixă, abonament internet 78.000 lei, Timbre poștale 4.000 lei, curierat);
- Materiale și servicii cu caracter funcțional – 75.000 lei, din care: asistență tehnică programe informatice 36.000 lei, abonament software SCIM 8.700 lei, abonament spațiu de stocare – backup date 5.500 lei, consumabile imprimante multifuncționale 8.000 lei, prestări servicii găzduire site-web VPS 2.500 lei, abonament software Adobe Acrobat 1.500 lei, abonament revista contabilitate 2.500 lei, abonament



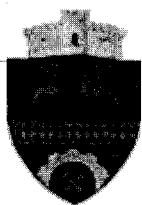
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- program legislație 3.000 lei, abonament software eMOL 3.800 lei, alte materiale și servicii cu caracter funcțional 3.500 lei;
- Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare – 13.000 lei, din care: comisioane bancare 4.000 lei, certificate digitale semnături electronice 2.000 lei;
 - Reparații curente – 8.000 lei (reparații auto și interioare clădire primărie, reparații multifuncționale);
 - Obiecte de inventar – 9.000 lei;
 - Deplasări – 8.000 lei;
 - Consultanță și expertiză – 5.000 lei (expertize tehnice);
 - Pregătire profesională – 19.000 lei;
 - Protecția muncii – 14.000 lei, din care: prestări servicii privind protecția muncii, instruire personal situații de urgență 8.000 lei, servicii consultații medicale 6.000 lei;
 - Reclamă și publicitate – 20.000 lei (anunțuri ziar, servicii publicitate);
 - Prime de asigurare – 10.000 lei, din care: asigurări RCA și CASCO Autoturism Dacia Logan, asigurări RCA și CASCO Autoturism Mitsubishi ASX, asigurări clădire primărie și poartă intrare comună;
 - Alte cheltuieli cu bunuri și servicii – 100.000 lei, din care: atestate de producător 2.000 lei, flori 20.000, taxe notariale 3.000 lei, creare bază de date WEBGIS 5.000 lei, alte cheltuieli cu bunuri și prestări servicii – serviciu de utilități 70.000 lei.

Capitolul 6102 – Ordine publică și siguranță națională:

- Carburanți și lubrifianți – 8.000 lei (combustibili autospecială pompieri);



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare – 8.000 lei (4.000 lei asigurări pompieri, 4.000 lei indemnizații pompieri);

Capitolul 6502 – Învățământ:

- Prime de asigurare – 8.000 lei (asigurări RCA și CASCO microbuz școlar, asigurări clădire grădiniță);
- Consultanță implementare proiect "DOTAREA CU MOBILIER, MATERIALE DIDACTICE ȘI ECHIPAMENTE DIGITALE A ȘCOLILOR DIN COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA" 29.000 lei;

Capitolul 6602 – Sănătate:

- Combustibili – 4.000 lei;
- Medicamente – 2.000 lei;
- Materiale sanitare – 2.000 lei;
- Prime de asigurare non-viață 2.000 lei (asigurare clădire dispensar);

Capitolul 6702 – Cultură, recreere și religie:

- Materiale pentru curățenie 6.000 lei;
- Încălzit, iluminat și forță motrică 22.000 lei (energie electrică);
- Apă, canal și salubritate 2.000 lei;
- Combustibili 7.000 lei;
- Piese de schimb 4.000 lei;
- Transport 5.000 lei;
- Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare 18.000 lei;
- Reparații curente 17.000 lei;



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Prime de asigurare bunuri 7.000 lei (asigurări clădiri cămine culturale Colacu și Botuș, microbuz);
- alte cheltuieli cu bunuri și servicii 25.000 lei – întreținere spații verzi.

Capitolul 6802 – Asistență socială

- Încălzit, iluminat și forță motrică 1.000 (energie electrică centru social Botuș);

Capitolul 7002 – Locuințe, servicii și dezvoltare publică

- Încălzit, iluminat și forță motrică 164.000 (iluminat public, energie stație ape);
- Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare 237.000 lei, din care: materiale și prestări servicii întreținere rețea iluminat public, becuri led, lămpi iluminat public 52.000 lei, servicii și materiale întreținere rețea apă 185.000 lei;
- Transferuri GAL "Bucovina de munte" 10.000 lei – contracte de asociere;
- Asigurări bunuri 1.000 lei (asigurări RCA tractor + remorcă);

Capitolul 7402 – Protecția mediului

- Apă, canal și salubritate 615.000 lei, din care: prestări servicii Serviciu Public de Utilități 55.000 lei, prestări servicii colectare deșeuri menajere 560.000 lei;
- Piese de schimb 8.000 lei;
- Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare 45.000 lei, din care: materiale salubritate 15.000 lei, prestări servicii salubritate 20.000 lei, servicii vidanjarie 10.000 lei;
- Asigurări autovehicule 12.000 lei;

Capitolul 8302 – Agricultură, silvicultură, piscicultură și vânătoare



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Alte cheltuieli cu bunuri și servicii 200.000 lei (prestări servicii împăduriri și amenajament silvic, prestări servicii administrare păduri ocoale silvice 145.000 lei, fasonare și transport lemn foc din pădurea proprietate a comunei 35.000 lei, măsurători cadastrale 10.000 lei, servicii întocmire studiu pastoral 10.000 lei);
- prestări servicii înregistrare sistematică cadastru național 160.000 lei;

Capitolul 8402 – Transporturi

- Piese de schimb 11.000;
- Prestări servicii întreținere drumuri comunale și vicinale 240.000 lei;
- Prime de asigurare – 5.000 lei (asigurări RCA utilaje);

III. Cheltuieli cu dobânzile

Capitolul 5502 – Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi:

- Dobânzi credite interne 266.000 lei (dobânzi pentru împrumutul intern OUG 83/2021, OUG 24/2023 și OUG 35/2024);
- Dobânzi împrumut "Utilități și mediu la standarde europene" 71.000 lei;

IV. Fondul de rezervă bugetară la dispoziția autorităților locale

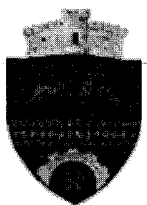
Capitolul 5402 – Alte servicii publice generale:

- Fondul de rezervă bugetară la dispoziția autorităților locale 4.000 lei;

V. Asistență socială

Capitolul 6502 – Învățământ

- Tichete sociale pentru grădiniță 9.000 lei;



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Suport alimentar „MASĂ SĂNĂTOASĂ” 741.000 lei;

Capitolul 6802 – Asigurări și asistență socială

- Ajutoare sociale 512.000 lei (indemnizații persoane cu handicap 260.000 lei, ajutor încălzire cu lemne și combustibili solizi pe perioada sezonului rece 230.000 lei, ajutoare de urgență 22.000);

VI. Alte cheltuieli

Capitolul 5102 – Administrație:

- Asociații și fundații 43.000 lei (cotizații ACOR);

Capitolul 6502 – Învățământ:

- Transferuri asociații și fundații 70.000;

Capitolul 6702 – Cultură, recreere și religie:

- Transferuri asociații și fundații 118.000 (activități culturale 95.000 lei, activități sportive 23.000 lei);

VII. Alte transferuri

Capitolul 7002 – Locuințe, servicii și dezvoltare publică:

- Transferuri AJAC Suceava 8.000 lei;
- Transferuri ADI “GAZ Pojorâta – Fundu Moldovei” 6.000 lei;

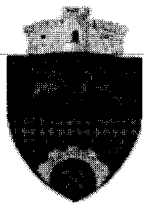
Capitolul 7402 – Protecția mediului:

- Sume reprezentând stimulente pentru casarea autovehiculelor uzate 9.000 lei;

VIII. Cheltuieli proiecte finanțate din PNRR

Capitolul 6502 – Învățământ:

- “RENOVARE ENERGETICĂ MODERATĂ A ȘCOLII CU CLASELE I-VIII „DIMITRIE GUSTI” DIN SATUL FUNDU MOLDOVEI,



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA" 3.440.000 lei;

- "RENOVARE ENERGETICĂ MODERATĂ A ȘCOLII NR. 2 DIN SATUL COLACU, COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA" 1.540.000 lei;
- "DOTAREA CU MOBILIER, MATERIALE DIDACTICE ȘI ECHIPAMENTE DIGITALE A ȘCOLILOR DIN COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA" 708.000 lei;

Capitolul 6802 – Asistență socială:

- "RENOVARE ENERGETICA MODERATA A CLADIRII CENTRULUI SOCIAL DIN LOCALITATEA BOTUS, COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA" 1.702.000 lei;

IX. Cheltuieli de capital

Capitolul 5102 – Administrație:

- Lucrări amenajări interioare și dotări sediu administrativ primărie Fundu Moldovei 5.000 lei;
- Întocmire PUG 130.000 lei;

Capitolul 6602 – Sănătate:

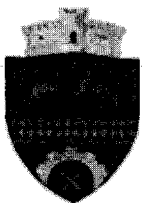
- ÎMPREJMUIRE GARD DISPENSAR FUNDU MOLDOVEI (FIP) 50.000 lei;

Capitolul 6702 – Cultură, recreere și religie:

- ÎMPREJMUIRE GARD CENTRU SAT COLACU 30.000 lei;

Capitolul 7002 – Locuințe, servicii și dezvoltare publică

- MODERNIZARE REȚEA DE ILUMINAT PUBLIC II - FONDUL DE MEDIU 876.000 lei;
- Extindere rețea de alimentare apă – branșamente 70.000 lei;



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- SF Extindere rețea de distribuție a energiei electrice în vederea alimentării cu energie electrică a locuințelor în zona sat Colacu, comuna Fundu Moldovei, jud. Suceava 29.000 lei;

Capitolul 8402 – Transporturi

- MODERNIZARE DRUMURI DE INTERES LOCAL DELNITA SI ORATA, COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDETUL SUCEAVA 3.600.000 lei;
- AMENAJARE TROTUARE, ÎN COMUNA FUNDU MOLDOVEI 80.000 lei;
- Îndiguiri pâraie în comuna Fundu Moldovei, județul Suceava 130.000 lei;

X. Rambursări de credite

Capitolul 5102 – Administrație:

- Rambursări de credite aferente datoriei publice interne 122..500 lei (rate de capital împrumut OUG 35/2024).

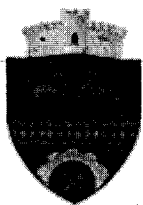
Capitolul 7002 – Locuințe, servicii și dezvoltare publică:

- Rambursări de credite aferente datoriei publice interne 610.500 lei (rate de capital împrumut OUG 24/2023, OUG 35/2024).

Capitolul 8402 – Transporturi:

- Rambursări de credite aferente datoriei publice interne 651.000 lei (rate de capital împrumut OUG 83/2021).

La bugetul creditelor interne, este utilizat excedentul existent la sfârșitul anului precedent, în sumă de 2.265.000 lei, reprezentând disponibil aferent împrumutului contractat conform OUG 35/2024 pentru finanțarea cheltuielilor unor proiecte derulate prin PNRR.



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

Cheltuielile totale ale bugetului creditelor interne sunt în sumă de 2.265.000 lei, astfel:

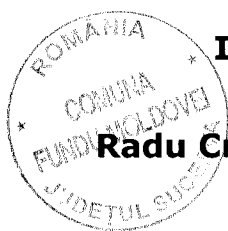
I. Cheltuieli cofinanțare proiecte finanțate din PNRR

Capitolul 6502 – Învățământ:

- "RENOVARE ENERGETICĂ MODERATĂ A ȘCOLII CU CLASELE I-VIII „DIMITRIE GUSTI” DIN SATUL FUNDU MOLDOVEI, COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA” 585.000 lei;
- "RENOVARE ENERGETICĂ MODERATĂ A ȘCOLII NR. 2 DIN SATUL COLACU, COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA” 417.000 lei;

Capitolul 6802 – Asistență socială:

- "RENOVARE ENERGETICA MODERATA A CLADIRII CENTRULUI SOCIAL DIN LOCALITATEA BOTUS, COMUNA FUNDU MOLDOVEI, JUDEȚUL SUCEAVA” 1.263.000 lei;



INSPECTOR,

Radu Cristian BURDUHOS