



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului local de venituri și cheltuieli și a programului obiectivelor de investiții, cu finanțare de la bugetul local și alte surse de finanțare al Municipiului Pașcani pe anul 2018

La fundamentarea veniturilor prevăzute în Proiectul de buget pentru anul 2018 s-au avut în vedere:

1. Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
2. Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
3. O.U.G. nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, cu modificările și completările ulterioare;
4. Legea nr. 2/2018 a bugetului de stat pe anul 2018;
5. Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
6. O.U.G. nr. 80/2013 privind taxele judiciare de timbru, cu modificările și completările ulterioare;
7. H.C.L. nr. 69/2017 privind aprobarea impozitelor și taxelor locale în municipiul Pașcani pentru anul 2018;
8. Scrisoare-cadru nr. 445785/2017 a Ministerului Finanțelor Publice privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2018 și a estimărilor pentru anii 2019-2021;
9. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Pașcani la 31 decembrie 2017
10. Evoluția încasărilor din bugetele de venituri și cheltuieli ale municipiului Pașcani din perioada anilor precedenți și la 31 decembrie 2017
11. Inventarierea materiei impozabile în luna ianuarie 2018 și situațiile centralizatoare pe surse de venituri la data de 31 decembrie 2017;
12. Decizia nr.5/09.01.2018 a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Iași și adresa nr. 33825/29.11.2017 a Consiliului Județean Iași privind veniturile din cotele și sumele defalcate din impozitul pe venit în anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2021;
13. Decizia nr.18/15.01.2018 și Decizia nr.28/16.01.2018 ale Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Iași privind veniturile din sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată în anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2021
14. Scrisoare-cadru nr. 445785/2017 a Ministerului Finanțelor Publice privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2018 și a estimărilor pentru anii 2019-2021, precum și limita sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale;
15. Alte acte normative de interes pentru administrația publică locală.

Bugetul de venituri propus pentru anul 2018, în sinteză, comparativ cu bugetul pe anul 2017 și cu nivelul de realizare al acestuia, se prezintă astfel:

Denumire	Buget aprobat 2017 - mii lei -	Buget realizat 2017 - mii lei -	Realizat in 2017 %	Buget propus 2018 - mii lei -
0	1	2	3	4
TOTAL VENITURI, din care:	70.601,05	79.986,08	113%	40.584,64
Venituri proprii	29.410,42	39.064,68	133%	29.552,71
I.Venituri curente	67.705,58	66.313,48	98%	38.375,36
A) Venituri fiscale	62.994,98	62.193,23	99%	34.190,56
C) Venituri nefiscale	4.710,60	4.120,25	87%	4.184,80
II. Sume defalcate din t.v.a.	38.339,30	38.055,10	99%	18.522,51
III. Subvenții	2.841,33	2.856,30	101%	2.209,28

Pentru echilibru bugetar cu partea de cheltuiala se va considera in buget si exedentul anilor precedenti, in suma totala de 10.140 mii lei, care se va utiliza pentru cheltuielile din sectiunea dezvoltare.

Fundamentarea veniturilor bugetului local pentru anul 2018 pe surse de venit se prezintă după cum urmează :

I. COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT

Potrivit Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, a Deciziei nr.5/09.01.2018 a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Iași și a adresei nr. 33825/29.11.2017 a Consiliului Județean Iași privind veniturile din cotele și sumele defalcate din impozitul pe venit în anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2021 veniturile din cotele și sumele defalcate din impozitul pe venit în anul 2018 au fost estimate la suma de 18.522,51 mii lei .

TOTAL COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT PE ANUL 2017 = **18.522,51** mii lei.

II. SUMELE DEFALCATE DIN TAXA PE VALOAREA ADAUGATĂ

Potrivit Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, Deciziei nr.18/15.01.2018 și Deciziei nr.28/16.01.2018 ale Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Iași privind sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugată în anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2021, veniturile bugetului local din sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugată în anul 2018 au fost estimate la suma de 8.822,65 mii lei.

TOTAL SUME DEFALCATE DIN TAXA PE VALOAREA ADAUGATA IN ANUL 2017 = **8.822,65** mii lei.

III. SUBVENȚIILE DE LA BUGETUL DE STAT

În anul fiscal 2018 subvențiile de la bugetul de stat pentru municipiul Pașcani au fost prognozate la suma de **2.209,28** mii lei.

IV. IMPOZITUL SI TAXA PE CLĂDIRI

Conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, impozitul pe clădiri se calculează diferit pe categorii de contribuabili, raportat la destinația clădirilor deținute în proprietate :

1. În cazul persoanelor fizice se calculează pe zone în funcție de materialele de construcție folosite, numărul de niveluri ale imobilului, anul construcției, suprafața și gradul de dotare cu instalații pentru utilități.

TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018	= 1.495,86 mii lei;
- estimări a se încasa din masa impozabilă	= 1.196,69 mii lei;
- rămășițe înregistrate la 31.12.2017	= 1.234,46 mii lei;
- estimări a se încasa din rămășițe	= 298,31 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 1.494,85 mii lei.

TOTAL impozit si taxa pe clădiri de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **1.495,00** mii lei.

2. În cazul persoanelor juridice se calculează prin aplicarea asupra valorii impozabile a clădirii, stabilită conform art. 460, alin. (5), a cotelor de impozitare stabilite prin H.C.L. nr. 69/2017.

TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018	= 1.304,69 mii lei;
- estimări a se încasa din masa impozabilă	= 874,86 mii lei;
- rămășițe înregistrate la 31.12.2017	= 3.857,24 mii lei;
- estimări a se încasa din rămășițe	= 77,14 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 951,98 mii lei.

TOTAL impozit si taxa pe clădiri de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **952,00** mii lei.

TOTAL IMPOZIT PE CLADIRI ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2018 = 2.447,00 mii lei.
--

V. IMPOZITUL SI TAXA PE TERENUL INTRAVILAN

1. În cazul persoanelor fizice :

TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018	= 768,11 mii lei;
- estimări a se încasa din masa impozabilă	= 652,89 mii lei;
- rămășițe înregistrate la 31.12.2017	= 1.630,62 mii lei;
- estimări a se încasa din rămășițe	= 401,11 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 1.054,48 mii lei.

TOTAL impozit si taxa pe teren intravilan de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **1.054,00** mii lei.

2. În cazul persoanelor juridice :

TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018	= 819,44 mii lei;
- estimări a se încasa din masa impozabilă	= 729,06 mii lei;
- rămășițe înregistrate la 31.12.2017	= 858,81 mii lei;
- estimări a se încasa din rămășițe	= 42,94 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 771,91 mii lei.

TOTAL impozit si taxa pe teren intravilan de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **772,00** mii lei.

TOTAL IMPOZIT PE TEREN INTRAVILAN ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2018 = 1.826,00 mii lei.

VI. IMPOZITUL PE TERENUL EXTRAVILAN

1. În cazul persoanelor fizice :

TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018 teren extravilan	= 286,04 mii lei;
- estimări a se încasa din masa impozabilă	= 169,17 mii lei;

- rămășițe înregistrate la 31.12.2017	= 554,59 mii lei;
- estimări a se încasa din rămășițe	= 99,83 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 268,83 mii lei.

TOTAL impozit si taxa pe teren extravilan de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **269,00** mii lei.

2. În cazul persoanelor juridice :

TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018 teren extravilan	= 4,20 mii lei;
- estimări a se încasa din masa impozabilă	= 3,58 mii lei;
- rămășițe înregistrate la data de 31.12.2017	= 2,18 mii lei;
- estimări a se încasa din rămășițe	= 0,42 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 3,77 mii lei.

TOTAL impozit si taxa pe teren extravilan de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **4,00** mii lei.

TOTAL IMPOZIT PE TEREN EXTRAVILAN ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2018 = **273,00** mii lei.

TOTAL IMPOZIT PE TEREN ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2018 = 2.099,00 mii lei.

VII. TAXE JUDICIARE DE TIMBRU

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2017 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2018 suma de **461,00** mii lei, stabilită pe baza încasărilor anului 2017.

VIII. IMPOZITUL PE SPECTACOLE

Această sursă de impozit nu poate fi debitată la începutul anului întrucât nu se cunoaște calendarul manifestărilor ca plată și valoarea biletelor pentru spectacole, festivaluri ce vor fi organizate în anul 2018 pe raza municipiului Pașcani, la care să se aplice cota prevăzută de hotărârea consiliului local. În anul fiscal 2018 se prognozează a se încasa suma de **1,40** mii lei, stabilită la nivelul încasărilor anului 2017.

IX. IMPOZITUL PE MIJLOACELE DE TRANSPORT

1. În cazul persoanelor fizice :

TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018	= 1.237,85 mii lei;
- estimări a se încasa din masa impozabilă	= 762,22 mii lei;
- rămășiță înregistrată la 31.12.2017	= 1.645,20 mii lei;
- estimări a se încasa din rămășițe	= 246,78 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 1.008,69 mii lei.

TOTAL impozit pe mijloace de transport de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **1.009,00** mii lei.

2. În cazul persoanelor juridice:

a) TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018	= 544,85 mii lei;
a1) - estimări a se încasa din masa impozabilă	= 378,08 mii lei;
a2) - rămășiță înregistrată la 31.12.2017	= 390,57 mii lei;
a3) - estimări a se încasa din rămășiță	= 85,92 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 463,89 mii lei.
b) TOTAL masă impozabilă auto > 12 tone pe anul 2018	= 260,67 mii lei;
b1) - revine la bugetul local un procent de 60%	= 156,40 mii lei;
b2) - estimări a se încasa din masa impozabilă	= 145,18 mii lei;
b3) - rămășiță înregistrată la 31.12.2017	= 46,12 mii lei;
b4) - estimări a se încasa din rămășiță	= 37,82 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	= 183,60 mii lei.

TOTAL impozit pe mijloace de transport de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **647,00** mii lei.

TOTAL IMPOZIT PE MIJLOACE DE TRANSPORT ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2018 = 1.656,00 mii lei.

X. TAXE ȘI TARIFE PENTRU ELIBERAREA DE LICENȚE ȘI AUTORIZAȚII DE FUNCȚIONARE PENTRU DESFĂȘURAREA DE ACTIVITĂȚI

Taxele pentru eliberarea licențelor și autorizațiilor de funcționare se achită înainte de a se elibera certificatul, avizul sau autorizația necesară, potrivit prevederilor art. 473 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2017 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2018 suma de **82,00** mii lei, la nivelul realizărilor anului 2017.

XI. VENITURI DIN CONCESIUNI SI ÎNCHIRIERI

1. În cazul persoanelor fizice :

a) TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018 concesiuni	=	50,81 mii lei;
a1) - estimări a se încasa din masa impozabilă	=	34,52 mii lei;
a2) - rămasă înregistrată la 31.12.2017	=	147,43 mii lei;
a3) - estimări a se încasa din rămasă	=	29,48 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	=	64,46 mii lei.
b) TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018 închirieri	=	318,68 mii lei;
b1) - estimări a se încasa din masa impozabilă	=	246,15 mii lei;
b2) - rămasă înregistrată la 31.12.2017	=	2.848,19 mii lei;
b3) - estimări a se încasa din rămasă	=	453,85 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	=	699,62 mii lei;
- cotă viramente efectuate către A.N.L. la data de 31.12.2017	=	-291,99 mii lei.

TOTAL venituri din concesiuni si inchirieri de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **472,00** mii lei.

2. În cazul persoanelor juridice :

a) TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018 concesiuni	=	199,13 mii lei;
a1) - estimări a se încasa din masa impozabilă	=	150,01 mii lei;
a2) - rămasă înregistrată la 31.12.2017	=	2.994,26 mii lei;
a3) - estimări a se încasa din rămasă	=	1.047,99 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	=	1.197,61 mii lei.
b) TOTAL masă impozabilă inventariată pe anul 2018 închirieri	=	205,64 mii lei;
b1) - estimări a se încasa din masa impozabilă	=	185,17 mii lei;
b2) - rămasă înregistrată la 31.12.2017	=	73,98 mii lei;
b3) - estimări a se încasa din rămasă	=	48,83 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	=	233,90 mii lei;
c) TOTAL estimari a se incasa cota 20-50% din inchirieri	=	14,00 mii lei;
- încasări realizate la data de 31.12.2017	=	14,40 mii lei;

TOTAL venituri din concesiuni si inchirieri de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2018 = **1.446,00** mii lei.

TOTAL VENITURI DIN CONCESIUNI SI INCHIRIERI ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2018 = 1.918,00 mii lei.

XII. VENITURI DIN PRESTĂRI DE SERVICII ȘI ALTE ACTIVITĂȚI

Această sursă de venit face obiectul unor servicii prestate de diverse compartimente ale Primăriei municipiului Pașcani, precum contribuții ale unor persoane beneficiare ale cantinei de ajutor social, ale susținătorilor legali pentru întreținerea copiilor, eliberarea cărților de identitate, etc. Pentru anul fiscal 2018 se prognozează la această sursă suma de **771,80** mii lei.

XIII. VENITURI DIN TAXE ADMINISTRATIVE, AMENZI ȘI CONFISCĂRI, TAXE SPECIALE, ALTE VENITURI

Din aceste surse de venit bugetul local a fost alimentat în anul 2017 cu suma de 1.495,60 mii lei. Având în vedere evoluția din anul anterior a acestor surse, pentru anul fiscal 2018 se estimează la această categorie de venituri suma de **1.495,00** mii lei.

XIV. VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, cu modificările și completările ulterioare veniturile din valorificarea unor bunuri fac parte din secțiunea de dezvoltare a bugetului local, se utilizează pentru finanțarea cheltuielilor acestei secțiuni și se cuprind în buget doar după încasarea lor.

PROPUNERILE DE CHELTUIELI PENTRU ANUL 2018

Propunerile de cheltuieli pentru anul 2018 au la bază acte normative, strategii și politici fiscale locale după cum urmează:

1. Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
2. Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
3. O.U.G. nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, cu modificările și completările ulterioare;
4. Legea nr. 2/2018 a bugetului de stat pe anul 2018;
5. Scrisoare-cadru nr. 445785/2017 a Ministerului Finanțelor Publice privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2018 și a estimărilor pentru anii 2019-2021, precum și limita sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale;
6. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Pașcani pe anul 2017;
7. Evoluția încasărilor și cheltuielilor din bugetele de venituri și cheltuieli ale municipiului Pașcani din anii precedenți;
8. Decizia nr.5/09.01.2018 a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Iași și adresa nr. 33825/29.11.2017 a Consiliului Județean Iași privind veniturile din cotele și sumele defalcate din impozitul pe venit în anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2021;

9. Decizia nr.18/15.01.2018 și Decizia nr.28/16.01.2018 ale Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Iași privind veniturile din sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată în anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2021

10. Legea nr.153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice, cu modificările și completările ulterioare;

11. Propunerile de cheltuieli detaliate ale ordonatorilor de credite din subordine;

12. Politicile și strategiile locale precum și prioritățile stabilite în formularea propunerilor de buget .

Pentru anul 2018 cheltuielile prevazute a se efectua din bugetul local sunt la nivelul veniturilor ce vor fi realizate si sunt in valoare de **50.724,64 mii lei**, repartizate astfel :

AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE – cap. 51.02 - suma de 6.993,20 mii lei
--

- Cheltuieli de personal – 5.600,00 mii lei

S-au stabilit tinand cont de dimensionarea necesarului de personal, in concordanta cu programele si atributiile pe care le are de indeplinit fiecare compartiment precum si de Legea 153/2017 privind salarizarea unitară a personalului plătit din fonduri publice

- Cheltuieli materiale – 1.161,00 mii lei

S-au propus pe baza calculelor proprii si a actelor normative specifice fiecarui domeniu de activitate, precum si a legislatiei care reglementeaza normativele de cheltuieli. S-a analizat necesitatea, oportunitatea si eficacitatea fiecarei cheltuieli, asigurandu-se conditii normale de functionare.

- Cheltuieli de capital –232,20 mii lei

s-a avut in vedere, in principal, achizitia de softuri, licente si programe informatice de gestionare a bezelor de date.

ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE – cap.54.02 - suma de 556 mii lei

- Fond de rezerva – 50 mii lei
- Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor – 625,00 mii lei, din care :
 - cheltuieli de personal – 590,00 mii lei
 - cheltuieli materiale – 35,00 mii lei

TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICA - DOBANZI - cap.55.02 - suma de 610 mii lei

- Dobanzi si comisioane bancare pentru creditele interne contractate

ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA – cap.61.02 - suma de 1.624,00 mii lei

- Politie, cheltuieli de personal- suma de 1.500,00 mii lei - in vederea asigurarii unui climat de ordine si liniste publica, cat si pentru cresterea eficientei pazei obiectivelor de interes public si privat pe raza municipiului Pascani;
- Bunuri si servicii – 124,00 mii lei

INVATAMANT – cap.65.02 - suma de 4.922,92 mii lei
--

- Cheltuieli materiale 3.600,00 mii lei

▪ Finantare copii cu cerinte educationale speciale CES	100,92 mii lei
▪ Tichete sociale gradinita	43,00 mii lei
▪ Transferuri inv. particular,	444,00 mii lei
▪ Burse	188,00 mii lei
▪ Cheltuieli cu investitiile	546,60 mii lei

In bugetul local de venituri si cheltuieli al anului 2018 nu au mai fost cuprinse cheltuielile de personal la invatamant, intrucat acestea au fost preluate de catre Inspectoratul Scolar.

Administratia publica locala contribuie la imbunatatirea conditiilor de studiu oferite elevilor municipiului Pascani prin finantarea unitatilor de invatamant preuniversitar de stat in anul 2018 alocand fonduri pentru finantarea complementara si sume pentru intocmirea de documentatii pentru proiecte de modernizare si reabilitarea acestora.

SANATATE	-	cap.66.02	-	suma de 1.515,00 mii lei
-----------------	----------	------------------	----------	---------------------------------

Incepand cu luna septembrie 2009, dispensarul medical scolar si activitatea de mediere a comunitatii de rromi au trecut in subordinea administratiei publice locale. Pentru desfasurarea in bune conditii a acestor activitati si a spitalului municipal de urgenta, administratia publica locala alocata suma de 1.515,00 mii lei, structurata pe urmatoarele capitole:

• Cheltuieli de personal	657,00 mii lei
• Bunuri si servicii	8,00 mii lei
• Transferuri catre institutii publice	800,00 mii lei
• Cheltuieli cu investitiile	50,00 mii lei

CULTURA , RECREERE SI RELIGIE	-	cap.67.02	-	suma de 3.464,60 mii lei
--------------------------------------	----------	------------------	----------	---------------------------------

- Cheltuieli de personal – 60,00 mii lei
- Cheltuieli materiale - 22,60 lei
- Alte cheltuieli – 600,00 mii lei, care au in vedere:
 - Zilele orasului
 - Proiecte actiuni tineret
 - Alte actiuni tineret, sport, cultura
- Transferurile in valoare de 2.320,00 mii lei cuprind finantarea pentru:
 - Casa de cultura a municipiului Pascani
 - Biblioteca municipala
 - Clubului Sportiv Municipal
- Suma alocata pentru lucrarile de investitii in valoare de 412,00 mii lei urmeaza a fi folosita astfel :
 - Biblioteca – 57,00 mii lei
 - Camin cultural Lunca – 200,00 mii lei
 - Alte cheltuieli de investitii –intocmire documentatii – 155,00 mii lei
 - Alte cheltuieli - 50,00 mii lei

ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA	-	cap.68.02	-	suma de 6.236,00 mii lei
---------------------------------------	----------	------------------	----------	---------------------------------

- ◆ Cheltuieli de personal – 3.010,00 mii lei
- ◆ Cheltuieli materiale - 622,60 mii lei

Cheltuieli de mai sus includ finantarea cheltuielilor de personal ai asistentilor persoanelor cu handicap, cheltuielile de personal, materiale si de capital ale ordonatorilor tertari de credite

- Cantina de Ajutor Social Pascani
- Cresa

◆ Ajutoare sociale: - 2.526,00 mii lei, din care:

Indemnizatii ISTH	- 2.091,80 mii lei
Ajutoare de urgenta	- 100,00 mii lei
Incalzirea cu lemne	- 52,20 mii lei
Tichete sociale	- 150,00 mii lei
Transport RAGCL	- 132,00 mii lei

LOCUINTE , SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA – cap.70.02 - suma de 11.762,32 mii lei
--

- Cheltuieli de personal – 1.750,00 mii lei
- Cheltuieli materiale – 3.342,00 mii lei
- Cheltuieli de capital – 4.770,32 mii lei
- Rambursari de credite – 1.900,00 mii lei

Cheltuielile de capital in suma de 3.947,10 mii lei vizeaza urmatoarele obiective :

- Extindere retele de gaz – 560,85 mii lei
- Proiectare si executie sistem de iluminat public – 800,00 mii lei
- Actualizare PUG -100,00 mii lei
- Dotari parcuri de joaca – 300,00 mii lei
- Achizitii terenuri de utilitate publica - 100,00 mii lei
- Achizitii bunuri si dotari tehnice - 724,00 mii lei
- Studii proiecte expertize - 1.362,25 mii lei

PROTECTIA MEDIULUI	–	cap.74.02	-	suma 1.304,00 mii lei
---------------------------	----------	------------------	----------	------------------------------

- Cuprinde lucrari referitoare la salubritatea stradala , maturat si intretinere carosabil, trotuare, cheltuieli cu padocul de caini comunitari.

COMBUSTIBILI SI ENERGIE	–	cap.81.02	-	suma de 1.500 mii lei
--------------------------------	----------	------------------	----------	------------------------------

Subventie pentru energie termica furnizata populatiei de catre R.A.G.C.L. Pascani

AGRICULTURA, SILVICULTURA, PISCICULTURA SI VANATOARE- cap. 83.02 - suma de 150 mii lei

- cheltuieli pentru dezinsectie si deratizare.

TRANSPORTURI	-	cap.84.02	-	suma de 9.955,92 mii lei
---------------------	----------	------------------	----------	---------------------------------

- cheltuieli de personal in suma de 550,00 mii lei
- cheltuieli materiale in suma de 2.354,77 mii lei
- cheltuieli de capital in suma de 7.051,15 mii lei

În cursul anului 2018 se are în vedere executarea următoarelor lucrări de investiții:

- Semaforizare – intersecție orașul Pașcani - 480 mii lei
- Strada Calea Iașului – 15 mii lei
- Strada Calea Romanului – 15 mii lei
- Strada Mihai Viteazu – 1.043 mii lei
- Modernizare strada Garii – 2.787,00 mii lei
- Reabilitare str. Nicolae Iorga – 631,68 mii lei
- Achiziții de utilaje – 1.004,47 mii lei
- Studii și proiecte – 1075,00 mii lei

Prin executarea lucrărilor de modernizare a drumurilor și intersecțiilor din municipiul Pașcani se urmărește creșterea capacității portante a drumului public, asigurarea confortului în trafic, precum și rezolvarea solicitărilor numeroase venite din partea cetățenilor.

Fundamentarea veniturilor cât și dimensionarea cheltuielilor publice locale pe destinații, acțiuni, prognoze, proiecte, obiective și priorități, crează condiții corespunzătoare pentru administrarea eficientă a fondurilor publice în anul 2018 în interesul întregii comunități pașcănene.

În consecință, propunem spre analiză și dezbateră proiectul privind Bugetului local de venituri și cheltuieli și Programul obiectivelor de investiții, cu finanțare de la bugetul local și alte surse de finanțare al municipiului Pașcani pe anul 2018, apreciind că proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile legale pentru a fi aprobat.

**DIRECTOR EXECUTIV
EC. LABONȚU ANGELICA**



**ȘEF SERVICIU TAXE ȘI IMPOZITE LOCALE
BUTNARIU GEORGIANA**



**COMPARTIMENT JURIDIC
CONS. JR. APOSTOL PAUL**

