**ADMINISTRATIA CIMITIRELOR**

**CALARASI**

**Nr \_\_\_\_\_/ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**NOTA DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI**

**PE ANUL 2016**

**ADMINISTRATIA CIMITIRELOR CALARASI** a fost infiintata prin H.C.L. 79/23.12.1996. Potrivit actului constitutiv de infiintare a societatii, obiectul de activitate al acesteia este concesionare locuri de veci ,prestari servicii funerare precum si orice alte activitati care au legatura directa sau indirecta cu obiectul de activitate.

Elaborarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016 de catre ADMINISTRATIA CIMITIRELOR CALARASI s-a facut conform Ordinului nr.2032/19.12.2013 “ privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli precum si a anexelor de fundamentare a acestuia”.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2016 asigura echilibrul financiar intern, desfasurarea activitatii economice in conditii de eficienta si indeplineste urmatoarele functii: functia de previziune, functia de control a executiei financiare si functia de asigurare a echilibrului financiar pentru intreaga activitate a societatii.

La intocmirea proiectului de buget am avut in vedere faptul ca in anul 2015, ADMINISTRATIA CIMITIRELOR CALARASI a realizat pierderi si credite angajate restante .

Mentionam ca proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus contolului financiar de gestiune conform Hotararii de Guvernului nr.1151/2012 privind modul de organizare si exercitare a controlului de gestiune

In elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli al anului 2016 s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu completarile si modificarile ulterioare;

- Legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu completarile si modificarile ulterioare;

- Legea bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2014 nr.340/10.12.2013

- Legea bugetului de stat pe anul 2014 nr.356/18.12.2013

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016 are la baza contractele incheiate in anii precedenti precum si contracte care se vor incheia pe parcusul anului 2016.

Structura veniturilor si cheltuielilor pentru anul 2016 se prezinta astfel:

**I.Titlu l Venituri totale**

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2016 sunt in valoare de 1.387.000 lei, acestea rezultand din:

* concesionari si reconcesionari locuri de veci - 850.000 lei
* intretinere salubrizare ,paza,consum apa, iluninat alei cimitire - 360 000 lei
* intocmire acte de concesiune si duplicate - 32.000 lei
* inhumari si deshumari - 85.000 lei
* avize montat cruce si montat grilaj - 20.000 lei
* taxa depunere capela - 10.000 lei
* taxa arhiva si eliberari de adeverinte notariale - 15 .000 lei
* autorizare constructive cavouri 15.000 lei

Veniturile sunt specifice activitatilor cimitirului si sunt stabilite prin hotarare de Consiliul Local .

**ll. Titlul ll.**

**II. Cheltuieli totale**

Analiza in structura a cheltuielilor totale releva urmatoarele aspecte:

**Cheltuielile de exploatare** sunt estimate in suma de 1.387.000 lei, reprezentand cheltuieli destinate operarii si asigurarii functionarii in conditii optime a serviciului de Administrare a Cimiterelor Calarasi .

Principalele categorii de cheltuieli sunt:

**Cheltuielile de personal ,am prevazut suma de 400.000 lei**,ceea ce reprezinta cheltuielile cu salariile ,contributii pentru asigurari sociale de stat, contributia pentru bugetul asigurarilor de somaj, contributia pentru constituirea fondului de sanatate, contributia fondului de risc si acccidente si contributia pentru concedii medicale .

**Cheltuieli materiale si servicii, am prevazut suma de 877.000 lei** astfel:

*Art. 20.01 Bunuri si servicii am prevazut suma de 673.000 lei*,astfel:

* procurare furnituri de birou am prevazut suma de de 5.000 lei
* procurare materiale gospodaresti (detergenti dezinfectanti,lavete, maturi,etc.)am prevazut suma de 3.000 lei.
* pentru asigurarea energiei electrice necesare iluminatului si asigurarea agentului termic am prevazut de 25.000 lei.
* pentru posta, telecomunicatii, internet am prevazut suma de 10.000 lei.
* prestari servicii ( furnizori neplatiti, intretinere instalatii electrice ,consumabile si alte prestari de servicii corespunzatoare domeniului de activitate) 390.000 lei.
* Pentru apa ,canal si salubritate-facturi neachitate din anul 2015, am prevazut suma de 200.000lei.
* pentru alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (,carburanti, piese auto,asigurare RCA, alte materiale consumabile) am prevazut suma de 50.000 lei.

*Art. 20.02 Reparatii curente am prevazut suma de*  *154.000lei* .

*Art. 20.05 Bunuri de natura obiectelor de inventar am prevazut suma de 35.000 lei*

- pentru echipament de protectie am prevazut suma de 15.000 lei

* alte obiecte de inventar am prevazut suma de 20.000 lei

*Art. 20.13 Pregatire profesionala am prevazut suma de 15.000 lei*

**Titlul III Cheltuieli de capital am prevazut suma de 100.000 lei**

*Art.71.01.02* - masini echipamente si mijloace de transport am prevazut suma de 100.000lei **.**

*Art.71.01.03 -*mobilier ,aparatura birotica am prevazut suma de 10.000lei **.**

Mentinam ca autoturismul din dotare a luat foc in urma unui scurt circuit la motor in anul 2013 , si drept urmare de 2 ani de zile nu avem in dotare nici un alt mijloc de transport .Un mijloc de transport ne este stringent necesar pentru deplasarea personalului muncitor spre cele 6 (sase )cimitire pe care le avem in administrare pe raza Municipiului Calarasi . Deplasare ce se realizeaza in vederea inhumarilor ,si care necesita transportul de unelte si materialle necesare inmormantarilor ,specific activitatii .Preconizat fiind darea in administrare a unui nou cimitir ,va fi necesar achizitionarea de mobilier si aparatura ,pentru buna desfasurare a activitatii

Faţă de cele prezentate mai sus, supunem analizei şi aprobării bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016.

#### Sef Serviciu Intocmit

Petroi Gheorghe Dragomir Stela