ROMÂNIA
JUDEȚUL TULCEA
ORAȘUL ISACCEA
Str. 1 Decembrie, Nr. 25, Tel. 0240/506600, Fax 0240/506623
E-mail: primarisaccea@gmail.com site: www.isaccea.ro

SR AC IQNET
Certificat nr. 12827
SR EN ISO 9001:2015

Nr. 10027/27.04.2026

RAPORT DE SPECIALITATE

La Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri şi cheltuieli al oraşului Isaccea pe anul 2026

Având în vedere prevederile:

- Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale republicată cu modificările şi completările ulterioare;
- Legii nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- Art. 136 alin. (2), art. 137 alin. (1), art. 139 şi art. 140 din Legea învățământului preuniversitar de stat nr.198/2023 cu modificările şi completările ulterioare;
- HCL nr. 3/30.01.2026 privind aprobarea utilizării excedentului bugetului local al oraşului Isaccea rezultat la încheierea exerciţiului bugetar al anului 2025;
- HCL nr. 6/30.01.2026 privind aprobarea preluării excedentului rezultat la încheierea exerciţiului bugetar al anului 2025 din execuţia bugetului de venituri şi cheltuieli al activităţilor finanţate integral din venituri proprii, ca venit la bugetul local al oraşului Isaccea,

Ţinând cont de:

- Adresa Administraţiei Judeţene a Finanţelor Publice Tulcea nr. TLG_STZ 2655/03.04.2026 prin care s-a comunicat repartizarea sumelor din taxa pe valoarea adaugată pentru finanţarea cheltuielilor descentralizate pentru anul 2026 şi estimări pentru anii 2027-2029;
- Adresa Administraţiei Judeţene a Finnţelor Publice Tulcea nr. TLG_STZ 2537/01.04.2026 prin care s-au comunicat: repartizarea sumelor defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale pentru anul 2026 şi estimări pentru anii 2027-2029, alocarea directă din impozitul pe venit (63%) pentru anul 2026 precum şi suma alocată din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale pentru anul 2026 şi estimări pentru anii 2027-2029;
- Adresa Administraţiei Judeţene a Finnţelor Publice Tulcea nr. TLG_STZ 2539/01.04.2026 prin care s-a comunicat repartizarea sumelor din taxa pe valoarea adaugată pentru echilibrarea bugetelor locale pentru finanțarea unor proiecte de investiții și a altor cheltuieli prin Anexa nr. 7/03 la Legea nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- Adresa Consiliului Judeţean Tulcea nr 12855/15.04.2026 privind repartizarea fondului constituit la dispoziţia Consiliului Judeţean Tulcea pentru echilibrarea bugetelor locale, din cota de 6% din impozitul pe venit pentru anul 2025 şi estimări pentru anii 2026-2028;
- Adresa Administraţiei Judeţene a Finnţelor Publice Tulcea nr. TLG STZ 3028/17.04.2026 prin care s-a comunicat repartizarea pe trimestre a sumelor din taxa pe valoarea adaugată pentru finanţarea cheltuielilor descentralizate pentru anul 2026;
- Contul de execuţie al bugetului local al Orașului Isaccea la data de 31.12.2025;

- Planul de buget pe anul 2026 al Liceului Teoretic „Constantin Brătescu” Isaccea - ordonator terțiar de credite înaintat cu Adresa nr. 1496/15.04.2026;

- Contractul de finanţare nr. 105489/14.09.2022 în cadrul PNRR pentru realizarea obietivului de investiţii ***„Construire creşă mică, str. Câmpia Libertăţii, nr. 42, oraşul Isaccea, judeţul Tulcea”***; Referatul de fundamentare nr. 9922/24.04.2026 întocmit de echipa de implementare a proiectului;

- H.C.L. nr. 97/29.06.2023 privind aprobarea studiului de fezabilitate și indicatorilor tehnico-economici pentru proiectul ***„Construire centru medical multifunctional de sanatate în oraşul Isaccea, judeţul Tulcea”;***

- Contractul de finanţare nr. 2583/22.03.2018 şi nr. 3697/04.0.42018 prin Programul Naţional de Dezvoltare Locală în sumă de 1.004.752,46 lei pentru realizarea obiectivului de investiţii ***„Reabilitare şi dotare corp anexa (Atelier şcoală), Liceul Teoretic Constantin Brătescu oraş Isaccea, jud. Tulcea”;***

- Contractul de finanţare nr. 32/25.09.2024 şi nr. 16115/26.09.2024 prin Programul Regional – Sud-Est 2021-2027 în sumă totală de 13.532.847,89 lei pentru realizarea proiectului ***„Modernizarea, extinderea şi dotarea infrastructurii învăţământului general obligatoriu şi îmbunătăţirea spaţiilor publice urbane (URBAN 1)*** - ETAPA I în orașul Isaccea”; Referatul de fundamentare nr. 9908/24.04.2026 întocmit de echipa de implementare a proiectului;

- Contractul de finanţare finanţare nr. 75/16.10.2024 şi nr. 21222/17.10.2024 prin Programul Regional – Sud-Est 2021-2027 în sumă totală de 5.007.409,74 lei pentru realizarea proiectului ***„Proiect integrat în oraşul Isaccea "Îmbunătăţirea serviciilor educaţionale sociale şi a spaţiilor publice urbane – Acţiunea 5.1"(URBAN 2)***”; Referatul de fundamentare nr. 9909/24.04.2026 întocmit de echipa de implementare a proiectului;

- Contractul de finanţare finanţare nr. 91/19.11.2024 şi nr. 24828/26.11.2024 prin Programul Regional – Sud-Est 2021-2027 în sumă totală de 553.717,51 lei pentru realizarea proiectului ***„Proiect integrat în oraşul Isaccea "Îmbunătăţirea serviciilor educaţionale sociale şi a spaţiilor publice urbane – Acţiunea 6.1"(URBAN 2)***”; Referatul de fundamentare nr. 9909/24.04.2026 întocmit de echipa de implementare a proiectului;

- Contractul de vânzare cumpărare nr. 2368/12.09.2025 privind ***„Achiziția imobilului situat în str. Dobrogeanu Gherea nr. 41 din orașul Isaccea, județul Tulcea”;***

- Contractul de finanţare nr. 242DOT/31.07.2023 şi nr. 9466/31.07.2023 încheiat între Unitatea Executivă pentru Finanţarea Învăţământului Superior, a Cercetării, Dezvoltării şi Inovării şi Oraşul Isaccea prin care se acordă o finanţare nerambursabilă în sumă de 1.002.449,10 lei reprezentând cheltuielilor eligibile pentru realizarea proiectului ***„Asigurarea dotărilor Liceului Teoretic „Constantin Brătescu" - TIC, materiale didactice şi mobilier pentru o educaţie modernă şi incluzivă”***;

- Contractul de finanţare nr. C1929072S203923812559/02.08.2024 și nr. 13800/02.08.2024 pentru acordarea ajutorului financiar nerambursabil în condiţiile Programului Naţional de Dezvoltare Rurală încheiat între Agenţia pentru Finanţarea Investiţiilor Rurale şi Oraşul Isaccea, în valoare totală de 195123,12 lei pentru implementarea proiectului ***„Amenajare și sistematizare pe verticală a terenului aferent Complexului de Servicii Sociale Revărsarea”;***

- Contractul de finanțare nr. 3184/ OIR_SE/ 26.02.2026 și nr. 6509/17.03.2026 prin PIDS 2021-2027 în sumă totală de 10.453.767**,**04 lei, din care 3.620.770,14 lei pentru U.A.T. Orașul Isaccea în baza Acordului de parteneriat, pentru realizarea proiectului ***„Înființare centru servicii sociale în Comuna Luncavița, județul Tulcea (CENTRU RESPIRO)”;***

- Contractul de finanţare finanţare nr. 94/12.12.2024 şi nr. 25662/12.12.2024 prin Programul Regional – Sud-Est 2021-2027 în sumă totală de 2.866.463,38 lei pentru realizarea proiectului "***Îmbunătăţirea izolaţiei termice şi hidroizolarea anvelopei Blocului de locuinţe nr. 32 şi Blocului de locuinţe nr. 60 din oraşul Isaccea, jud. Tulcea***; Referatul de fundamentare nr. 9923/24.04.2026 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- HCL nr. 31/17.04.2026 privind aprobarea indicatorilor economici și a cofinanțării invenstiției Actualizarea Planului Urbanistic General (P.U.G.) și a Regulamentului Local de Urbanism (R.L.U.) al Orașului Isaccea, județ Tulcea;

- Contractul de finanţare nr. 22207/22.02.2023 şi nr. 3219/09.03.2023 încheiat între M.D.L.P.A. şi Oraşul Isaccea pentru implementarea proiectului ***„Creşterea eficienţei energetice a Blocului 20, str. Theodor Neculuţă, nr. 5, oraşul Isaccea, judeţul Tulcea",*** finanţat prin PNRR, C5-Valul renonării, în valoare totală de 2.921,976,88 lei; Notificarea nr. 21243/16.12.2025 privind modificarea sursei de finanțare în cadrul contractului nr. 22207/22.02.2023; Referatul de fundamentare nr. 9913/24.04.0206 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- H.C.L. nr. 116/31.10.2025 privind aprobarea documentației tehnico-economice, faza SF nr. 19/CGE/2025 și a indicatorilor tehnico-economici pentru obiectivul de investiții ***"L.T.E. și sistematizare pe verticală bloc A.N.L., str. Mihai Eminescu, nr. 5A, Oraș Isaccea, județul Tulcea";***

- H.C.L. nr. 50/10.04.2023 privind aprobarea studiului de fezabilitate și a indicatorilor tehnico-economici conform devizului general, pentru proiectul ***„Amenajare cimitir nou în oraşul Isaccea, judeţul Tulcea";*** Referatul de fundamentare nr. 6776/05.03.2025 întocmit de Compartimntul Fonduri Europene;

- Contractul finanțare nr. 674/22.01.2026 pentru programul național de investiții "Anghel Saligni" în valoare totală de 10.895.400 lei pentru realizarea obiectivul de investiții ***"Înființare/extindere rețea inteligentă de distribuție a gazelor naturale în vederea creșterii nivelului de flexibilitate, siguranță și eficiență în operare în orașul Isaccea județul Tulcea"***; Referatul de fundamentare nr. 9924/24.04.2026 întocmit de Compartimntul Fonduri Europene;

- Contractul de finanţare nr. C1I100122000180/02.09.2024 și nr. 15283/06.09.2024 încheiat între Ministerul mediului Apelor şi Pădurilor şi Oraşul Isaccea pentru implementarea proiectului ***"Extindere rețea de canalizare menajeră în orașul Isaccea, județul Tulcea"*** finanțat prin PNRR C1 – Managementul Apei; Actul adițional nr. 1AFM/31.12.2025 la contractul nr. C1I100122000180/02.09.2024; Referatul de fundamentare nr. 9914/24.04.2026 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- Contractul de finanţare nr. 121/G/GES din 28.04.2023 şi nr. 6115 din 10.05.2023 încheiat între Administraţia Fondului pentru Mediu şi Oraşul Isaccea prin care se acordă o finanţare nerambursabilă în sumă de 1.117.637,90 lei reprezentând 90% din valoarea cheltuielilor eligibile pentru realizarea proiectului ***„Reabilitarea energetică a unor clădiri publice aflate în administrarea UAT Isaccea: DISPENSAR UMAN ISACCEA"*;**

- Contractul de finanţare nr. 119/G/GES din 28.04.2023 şi nr. 6113 din 10.05.2023 încheiat între Administraţia Fondului pentru Mediu şi Oraşul Isaccea prin care se acordă o finanţare nerambursabilă în sumă de 2.044.013,58 lei reprezentând 90% din valoarea cheltuielilor eligibile pentru realizarea proiectului ***„Reabilitarea energetică a unor clădiri publice aflate în administrarea UAT Isaccea: ŞCOALA REVĂRSAREA"*;**

- H.C.L. nr. 26/08.04.2026 privind exercitarea dreptului de preemțiune pentru imobilul situat în UAT Isaccea, str. 1 Decembrie nr. 52, înscris în CF nr. 3599, alcătuit din teren în

suprafață de 1543 mp, lipsit de construcții, parte din monumentele istorice Situl arheologic ”Cetatea Noviodunum”;

- H.C.L. nr.186/12.12.2023 privind aprobarea studiului de fezabilitate și a indicatorilor tehnico-economici pentru obiectivul de investiții ***„Înființare capacități noi de producere a energiei electrice pentru autoconsum în oraș Isaccea”;***

- Contractul de finanţare nr. C3I1B0122000150/07.03.2023 şi nr. 3354/13.03.2023 încheiat între Ministerul mediului Apelor şi Pădurilor şi Oraşul Isaccea pentru implementarea proiectului ***„Construirea de insule ecologice digitaliazte în oraşul Isaccea”,*** finanţat prin PNRR, C3-Managementul deşeurilor, în valoare totală de 375.243,30 lei;

- Contractul de finanţare nr. C3I1A0122000344/04.05.2023 şi nr. 5818/04.05.2023 încheiat între Ministerul mediului Apelor şi Pădurilor şi Oraşul Isaccea pentru implementarea proiectului ***„Construire Centru de aport voluntar pentru colectare deşeuri în oraşul Isaccea, judeţul Tulcea”,*** finanţat prin PNRR, C3-Managementul deşeurilor, în valoare totală de 4.558.787,66 lei; Referatul de fundamentare nr. 9925/24.04.2026 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- Contractul de grant nr. 65354/08.04.2026 finanțat prin Programul Interreg Next România-Ucrainaîn valoare totală de 878.9559,50 EUR din care 330.630,00 EUR pentru UAT Orașul Isaccea în calitate de Partener 2 pentru realizarea proiectului ***„Creșterea capacității autorităților publice locale din zona de frontieră Tulcea-Odesa, prin dezvoltarea unor sisteme de economie circulară, energie verde și înființarea unui cluster de inovare transfrontalier pentru cooperare administrativă” (EcoCLUSTER)”;*** Referatul de fundamentare nr. 9316/24.04.2026 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- Contractul de finanţare nr. 1683/11.10.2017 si nr. 9509/17.10.2017 pentru Programul Naţional de Dezvoltare Locală privind alocarea unei finanţări din bugetul MDRAPFE în sumă totală de 12.650.537 lei pentru realizarea obiectivului de investiţii ***„Modernizare drumuri publice in UAT Isaccea, judetul Tulcea – etapa a II-a”;***

- Contractul de finanţare finanţare nr. 102/25.11.2024 şi nr. 25153/03.12.2024 prin Programul Regional – Sud-Est 2021-2027 în sumă totală de 17.768.784.15 lei pentru realizarea proiectului “***Serviciu integrat de transport public urban in contextul dezvoltării durabile a oraşului Isaccea”***; Referatul de fundamentare nr. 9918/24.04.2026 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- Contractul de finanţare finanţare nr. 34/23.09.2024 şi nr. 16202/27.09.2024 prin Programul Regional – Sud-Est 2021-2027 în sumă totală de 12.624.138.83 lei pentru realizarea proiectului “„***Revitalizarea urbana a zonei Ceair din oraşul Isaccea” (URBAN 3)”***; Referatul de fundamentare nr. 9910/05.03.2025 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- H.C.L. 110/05.01.2021 privind aprobarea cererii de Finanțare si a devizului general estimativ pentru obiectivul de investiție ***"Modernizare drumuri publice in UAT Isaccea – etapa III"***, prin Programul National de investiții ,,Anghel Saligny" aprobat prin O.U.G.nr.95/2021 modificată prin HCL nr. 16/10.02.2022;

- Contractul de fnanţare nr. 142510/15.12.2022 în cadrul Planului Nţional de Redresare şi reziliență – Componenta 10 – Fondul local în valoare totală de 3.866.288,58 lei pentru implementarea proiectului ***„Asigurarea infrastructurii pentru transportul verde- Pista pentru biciclete şi alte vehicule electrice uşoare la nivel local”;*** Referatul de fundamentare nr. 9920/24.04.2026 întocmit de echipa de echipa de implementare a proiectului;

- H.C.L. nr. 92/31.08.2022 privind aprobarea încheierii unui protocol de colaborare cu Compania naţională de Admnistrare a Infrastructurii Rutiere – CNAIR – în vederea implementării în comun a proiectului ***„Drum de acces punct vama Isaccea";***

- Contractele de finanţare nr. 4541/16.05.2023 (OCPI) și nr. 6200/12.05.2023 (UAT oraș Isaccea) – finanțarea IX; nr. 3863/25.04.2024 (OCPI) și nr. 9352/25.04.2024 (UAT oraș Isaccea) – finanțarea X și respectiv nr. 410/20.01.2025 (OCPI) și nr. 598/20.01.2025 (UAT oraș Isaccea) – finanțarea XII, încheiate cu OCPI Tulcea pentru finanţarea lucrărilor de înregistrare sistematică pentru sectoare cadastrale din cadrul UAT oraş Isaccea în cadrul Programului naţional de cadastru şi carte funciară;

- Programul de activităţi nr. 9926/24.04.2026 al Compartimentului Biblioteca Orășenească Isaccea pe anul 2026;

- Programul de activităţi al Compartimentului Casa de Cultură Isaccea pe anul 2026 nr. 818/26.01.2026;

- Programele de activităţi ale Direcţiei de Asistenţă Socială pe anul 2026 nr. 1032/29.01.2026 și 1032/1/29.01.2026,

- Planul Anual de Achiziţii Publice al Oraşului Isaccea pe anul 2026 întocmit pe baza referatelor de necesitate ale compartimentelor din cadrul aparatului de specilitate al primarului;

- Referatul nr. 9948/27.04.2026 întocmit de Compartimentul Resurse Umane privind fundamentarea cheltuielilor de personal pentru anul 2026 la nivelul Primăriei oraşului Isaccea;

Bugetul de venituri și cheltuieli al Orașului Isaccea pe anul 2026 este prezentat în cele ce urmează, atât centralizat cât și pe cele două secțiuni de funcționare și de dezvoltare, detaliat pe fiecare capitol bugetar.

- **VENITURILE bugetului local al Orașului Isaccea pe anul 2026 sunt în valoare totală de 68.895,18, aşa cum rezultă din anexele nr. 1, 2 şi 3 la proiectul de hotărâre supus aprobării.**

Veniturile proprii ale U.A.T Oraş Isaccea constând în impozite, taxe, contribuţii, vărsăminte şi alte venituri exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit, în valoare totală de **7.608 mii lei,** sunt fundamentate la nivelul încasărilor realizate în anul 2025, în temeiul art. 14 alin. (7) din Legea nr. 273/2006 privind finanţele publice locale, republicată, cu modificările şi completările ulterioare.

Cotele și sumele defalcate din Impozitul pe venit în sumă de **5.154,00 mii lei** şi Sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanţarea cheltuielilor descentralizate şi pentru echilibrarea bugetului local în sumă de **11.371,00 mii lei** au fost alocate potrivit prevederilor Legii nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026 şi Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale republicată cu modificările şi completările ulterioare.

Suma de **27,70 mii lei** reprezentând donaţii şi sponsorizări a fost încasată în a doua parte a lunii decembrie 2024 şi potrivit art. 5, alin. (2) din legea nr. 273/2006 privind finaţele publice locale, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, *acestea se cuprind în bugetul de venituri şi cheltuieli numai după încasarea lor.*

Suma de **25,68 mii lei** reprezintă *Venituri din vânzarea unor bunuri aparţinând domeniului privat al al U.A.T Oraşul Isaccea.*

Suma primită în cadrul mecanismului decontării cererilor de plată în valoare de **521,60 mii lei** reprezintă cererea finală de plată autorizată în cadrul proiectului *"Îmbunătăţirea izolaţiei*

termice şi hidroizolarea anvelopei Blocului de locuinţe nr. 32 şi Blocului de locuinţe nr. 60 din oraşul Isaccea, jud. Tulcea – Etapizat":

Subvenţiile de la bugetul de stat, inclusiv alocările de sume din PNRR estimate a fi încasate în anul 2026 sunt în valoare totală de **15.421,37 mii lei.**

Subvențiile de alte administrații estimate a fi încasate în anul 2026 sunt în valoare totală de **430,12 mii lei.**

Sumele primite de la UE/alți donatori în Programele finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027 estimate a fi încasate în anul 2026 sunt în valoare totală de **28.335,71 mii lei.**

Structura bugetului de **venituri** pentru anul 2026 este prezentată mai jos, atât centralizat cât și pe cele două secţiuni – de funcţionare şi de dezvoltare, detaliat, pe fiecare sursă de venit în parte:

Structura bugetului de venituri - CENTRALIZAT

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
VENITURI TOTAL			**68.895,18**
1	**IMPOZIT PE VENIT**	**03.02**	**53,00**
1.1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	03.02.18	53,00
2	**COTE. SUME DEFALCATE IMPOZIT PE VENIT**	**04.02**	**5.154,00**
2.1	Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	3.954,00
2.2	Sume alocate de Consiliul Judetean. pentru echilibrarea bugetului	04.02.04	0,00
2.3	Sume repartizate din Fondul la dispoziţia Consiliului Judeţean	04.02.05	1.200,00
3	**IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE**	**07.02**	**2.408,00**
3.1	**Impozit si taxe pe cladiri**	**07.02.01**	**1.056,00**
3.1.1	Impozit pe cladiri persoane fizice	07.02.01.01	148,00
3.1.2	Impozit pe cladiri persoane juridice	07.02.01.02	908,00
3.2	**Impozit si taxe pe terenuri**	**07.02.02**	**1.338,00**
3.2.1	Impozit pe terenuri persoane fizice	07.02.02.01	395,00
3.2.2	Impozit pe terenuri persoane juridice	07.02.02.02	328,00
3.2.3	Impozit pe terenuri din extravilan	07.02.02.03	615,00
3.3	**Taxe judiciare de timbru**	**07.02.03**	**14,00**
4	**SUME DEFALCATE DIN TVA**	**11.02**	**11.371,00**
4.1	Sume defalcate din TVA pt.cheltuielile descentralizate	11.02.02	3.232,00
4.2	Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local	11.02.06	8.139,00
5	**TAXE PE SERVICII SPECIFICE**	**15.02**	**0,00**
5.1	Impozit pe spectacole	15.02.01	0,00
6	**TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR**	**16.02**	**371,00**
6.1	**Taxe asupra mijloacelor de transport**	**16.02.02**	**371,00**
6.1.1	Taxe mijloace de transport persoane fizice	16.02.02.01	290,00
6.1.2	Taxe mijloace de transport persoane juridice	16.02.02.02	81,00

6.2	Taxe/tarife pentru eliberarea de licente	16.02.03	0,00
6.3	Alte taxe pentru utilizarea bunurilor	16.02.50	0,00
7	**ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE**	**18.02**	**51,00**
7.1	Alte impozite si taxe	18.02.50	51,00
8	**VENITURI DIN PROPRIETATE**	**30.02**	**3.706,00**
8.1	Redevenţe miniere	30.02.05.01	2.183,00
8.2	Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05.30	1.523,00
8.3	Venituri din dividente	30.02.08	0,00
8.4	Alte venituri din proprietate	30.02.50	0,00
9	**VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII**	**33.02**	**67,00**
9.1	Venituri din prestari de servicii	33.02.08	62,00
9.2	Contributia pesoanelor asistate	33.02.13	2,00
9.3	Venituri din recuperarea cheltuielilor	33.02.28	3,00
9.4	Alte venituri din trestări servicii şi alte activităţi	33.02.50	0,00
10	**VENITURI DIN TAXE ADMINISTRATIVE ELIBERARI PERMISE**	**34.02**	**0,00**
10.1	Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	0,00
11	**AMENZI. PENALITATI SI CONFISCARI**	**35.02**	**308,00**
11.1	Venituri din amenzi si alte sanctiuni	35.02.01	308,00
11.2	Alte amenzi. penalitati si confiscari	35.02.50	0,00
12	**DIVERSE VENITURI**	**36.02**	**644,00**
12.1	Varsaminte de la institutii publice	36.02.05	59,00
12.2	Taxe speciale	36.02.06	0,00
12.3	Venituri din recuperare cheltuieli executare silita	36.02.14	7,00
12.4	Taxa reabilitare termica	36.02.23	0,00
12.5	Sume provenite din finantarea anilor pecedenti si incasate in anul curent	36.02.32	0,00
12.6	Alte venituri	36.02.50	578,00
13	**TRANSFERURI VOLUNTARE**	**37.02**	**27,70**
13.1	Donatii si sponsorizari	37.02.01	27,70
13.2	Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local	37.02.03	-8.989,00
13.3	Varsaminte din sectiunea de functionare	37.02.04	8.989,00
14	**VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI**	**39.02**	**25,68**
14.1	Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01	0,00
14.2	Venituri din vanzrea locuintelor constituite din fondul de stat	39.02.03	0,00
14.3	Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau UAT	39.02.07	25,68
15	**Încasări din rambursarea împrumuturilor acordate**	**40.02**	**521,60**
15.1	Sume primite în cadrul mecanismului decontării cererilor de plată	40.02.16	521,60
16	**SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT**	**42.02**	**15.421,37**
16.1	Subventii pentru reabilitare termica	42.02.12	0,00

16.2	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei	42.02.34	90,00
16.3	Subventii pentru finantarea sanatatii	42.02.41	218,00
16.4	Subventii pentru finantarea programului national de dezvoltare locala	42.02.65	576,70
16.5	Subvenţii din bugetul de stat alocate conform contractelor încheiate cu direcţiile de sănătate publică	42.02.66	84,50
16.6	Subvenţii de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susţinerii derulării proiectelor finanţate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioade de programare 2014-2020	42.02.69	0,00
16.7	Alocări de sume din PNRR aferente asistenţei financiare nerambursabile	42.02.88	0,00
16.8	Alocări de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi	42.02.89	14.452,17
17.	**SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII**	**43,02**	**430,12**
17.1	Subventii primite de la ad-tia centrala pentru finantarea unor activitati (Institutul Naţional al Patrimoniului)	43.02.20	0,00
17.2	Sume alocate din bugetul AFIR. pentru susţinerea proiectelor PNDR 2014-2020	43.02.31	0,00
17.3	Sume alocate din bugetul ANCPI pentru finantarea lucrarilor de inregistrare sistematica din cadrul Programului national de cadastru si carte funciara	43.34.00	220,00
17.4	Sume alocate din sumele obţinute în urma scoaterii la licitaţie e certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră pentru finanaţatrea proiectelor de investiţii	43.02.44	210,12
17.5	Sume alocate din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	43.02.49	
18	**Sume primite de la UE/alti donatori in contul plăţilor efectuate şi prefinanţări - Total, din care:**	**45.02**	**28.335,71**
18.1	Programul de cooperare elveţiano-român vizând reducerea disparităţilor economic şi sociale în cadrul Uniunii Europene exstinse	45.02.19	0,00
18.2	Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) aferent cadrului financiar 2021-2027	45.02.48	26.913,51
18.3	Instrumentul de vecinătate, cooperare pentru dezvoltare și cooperare internațională - Europa Globală (NDICI)	45.02.66	1.422,20
19	**Sume primite de la UE/alti donatori in contul plăţilor efectuate şi prefinanţări aferente cadrului financiar 2014-2020- Total, din care:**	**48,02**	**0,00**
19.1	Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	48.02.01	0,00
19.2	Fondul Social European (FSE)	48.02.02	0,00
19.3	Fondul Eeuropean Agricol de Dezvoltare Rurală (FEADR)	48.02.04	0,00
19.4	Fondul European pentru Pescuit şi Afaceri Maritime (FEPAM)	48.02.05	0,00
19.5	Instrumentul European de vecinătate (ENI)	48.02.12	0,00
	EXCEDENT AN 2025		**6.196,95**

Structura bugetului de venituri - SECŢIUNEA DE FUNCŢIONARE

- mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
VENITURI TOTAL			**15.784,20**
1	**IMPOZIT PE VENIT**	**03.02**	**53,00**
2.1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	03.02.18	53,00
2	**COTE. SUME DEFALCATE IMPOZIT PE VENIT**	**04.02**	**5.154,00**
2.1	Cote defalcate din impozitul pe venit (63% alocarea directă)	04.02.01	3.954,00
2.2	Sume alocate de Consiliul Judetean. pentru echilibrarea bugetului	04.02.04	0,00
2.3	Sume repartizate din Fondul la dispoziţia Consiliului Judeţean	04.02.05	1.200,00
3	**IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE**	**07.02**	**2.408,00**
3.1	**Impozit si taxe pe cladiri**	**07.02.01**	**1.056,00**
3.1.1	Impozit pe cladiri persoane fizice	07.02.01.01	148,00
3.1.2	Impozit pe cladiri persoane juridice	07.02.01.02	908,00
3.2	**Impozit si taxe pe terenuri**	**07.02.02**	**1.338,00**
3.2.1	Impozit pe terenuri persoane fizice	07.02.02.01	395,00
3.2.2	Impozit pe terenuri persoane juridice	07.02.02.02	328,00
3.2.3	Impozit pe terenuri din extravilan	07.02.02.03	615,00
3.3	**Taxe judiciare de timbru**	**07.02.03**	**14,00**
4	**SUME DEFALCATE DIN TVA**	**11.02**	**11.371,00**
4.1	Sume defalcate din TVA pt.cheltuielile descentralizate	11.02.02	3.232,00
4.2	Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local	11.02.06	8.139,00
5	**TAXE PE SERVICII SPECIFICE**	**15.02**	**0,00**
5.1	Impozit pe spectacole	15.02.01	0,00
6	**TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR**	**16.02**	**371,00**
6.1	**Taxe asupra mijloacelor de transport**	**16.02.02**	**371,00**
6.1.1	Taxe mijloace de transport persoane fizice	16.02.02.01	290,00
6.1.2	Taxe mijloace de transport persoane juridice	16.02.02.02	81,00
6.2	**Taxe/tarife pentru eliberarea de licente**	**16.02.03**	**0,00**
6.3	**Alte taxe pentru utilizarea bunurilor**	**16.02.50**	**0,00**
7	**ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE**	**18.02**	**51,00**
7.1	Alte impozite si taxe	18.02.50	51,00
8	**VENITURI DIN PROPRIETATE**	**30.02**	**3.706,00**
8.1	Redevenţe miniere	30.02.05.01	2.183,00
8.2	Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05.30	1.523,00
8.3	Venituri din dividente	30.02.08	0,00
8.4	Alte venituri din proprietate	30.02.50	0,00
9	**VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII**	**33.02**	**67,00**
9.1	Venituri din prestari de servicii	33.02.08	62,00
9.2	Contributia pesoanelor asistate	33.02.13	2,00

9.3	Venituri din recuperarea cheltuielilor	33.02.28	3,00
9.4	Alte venituri din trestări servicii şi alte activităţi	33.02.50	0,00
10	**VENITURI DIN TAXE ADMINISTRATIVE ELIBERARI PERMISE**	**34.02**	**0,00**
10.1	Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	0,00
11	**AMENZI. PENALITATI SI CONFISCARI**	**35.02**	**308,00**
11.1	Venituri din amenzi si alte sanctiuni	35.02.01	308,00
11.2	Alte amenzi. penalitati si confiscari	35.02.50	0,00
12	**DIVERSE VENITURI**	**36.02**	**644,00**
12.1	Varsaminte de la institutii publice	36.02.05	59,00
12.2	Taxe speciale	36.02.06	0,00
12.3	Venituri din recuperare cheltuieli executare silita	36.02.14	7,00
12.4	Taxa reabilitare termica	36.02.23	0,00
12.5	Sume provenite din finantarea anilor pecedenti si incasate in anul curent	36.02.32	0,00
12.6	Alte venituri	36.02.50	578,00
13	**TRANSFERURI VOLUNTARE**	**37.02**	**-8.961,30**
13.1	Donatii si sponsorizari	37.02.01	27,70
13.2	Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local	37.02.03	-8.989,00
14	**VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI**	**39.02**	**0,00**
14.1	Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01	0,00
14.2	Venituri din vanzrea locuintelor constituite din fondul de stat	39.02.03	0,00
14.3	Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau UAT	39.02.07	0,00
15	**SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT**	**42.02**	**392,50**
15.1	Subventii pentru reabilitare termica	42.02.12	0,00
15.2	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei	42.02.34	90,00
15.3	Subventii pentru finantarea sanatatii	42.02.41	302,50
15.4	Subventii pentru finantarea programului national de dezvoltare locala	42.02.65	0,00
15.5	Subvenţii din bugetul de stat alocate conform contractelor încheiate cu direcţiile de sănătate publică	42.02.66	
16	**SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII**	**43.02**	**220,00**
16.1	Subventii primite de la ad-tia centrala pentru finantarea unor activitati (Institutul Naţional al Patrimoniului)	43.02.20	0,00
16.2	Sume alocate din bugetul AFIR. pentru susţinerea proiectelor PNDR 2014-2020	43.02.31	0,00
16.3	Sume alocate din bugetul ANCPI pentru finantarea lucrarilor de inregistrare sistematica din cadrul Programului national de cadastru si carte funciara	43.34.00	220,00

Structura bugetului de venituri - SECŢIUNEA DE DEZVOLTARE

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
VENITURI TOTAL			**53.110,98**
1	**DIVERSE VENITURI**	**36.02**	**0,00**
1.1	Taxa reabilitare termica	36.02.23	0,00
1.2	Vărsăminte din amortizarea mijloeclor fixe	36.02.07	0,00
1.3	Sume provenite din finantarea anilor pecedenti si incasate in anul curent	36.02.32	0,00
2	**TRANSFERURI VOLUNTARE**	**37.02**	**8.989,00**
2.1	Varsaminte din sectiunea de functionare	37.02.04	8.989,00
2.2	Sume primite din Fondul de Solidaritate al Uniunii Europene	37.02.05	0,00
3	**VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI**	**39.02**	**25,68**
3.1	Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01	0,00
3.2	Venituri din vanzrea locuintelor constituite din fondul de stat	39.02.03	0,00
3.3	Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau UAT	39.02.07	25,68
4	**Încasări din rambursarea împrumuturilor acordate**	**40.02**	**521,60**
4.1	Sume primite în cadrul mecanismului decontării cererilor de plată	40.02.16	521,60
5	**SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT**	**42.02**	**15.028,87**
5.1	Subventii pentru reabilitare termica	42.02.12	0,00
5.2	Subventii pentru finantarea programului national de dezvoltare locala	42.02.65	576,70
5.3	Subvenţii de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susţinerii derulării proiectelor finanţate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioade de programare 2014-2020	42.02.69	0,00
5.4	Alocări de sume din PNRR aferente asistenţei financiare nerambursabile	42.02.88	0,00
5.5	Alocări de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi	42.02.89	14.452,17
6	**SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII**	**43.02**	**210,12**
6.1	Sume alocate din bugetul AFIR. pentru susţinerea proiectelor PNDR 2014-2020	43.02.31	0,00
6.2	Sume alocate din sumele obţinute în urma scoaterii la licitaţie a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră pentru finanaţatrea proiectelor de investiţii	43.02.44	210,12
6.3	Sume alocate din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	43.02.49	0,00
7	**Sume primite de la UE/alti donatori in contul plăţilor efectuate şi prefinanţări - Total, din care:**	**45.02**	**28.335,71**
7.1	Programul de cooperare elveţiano-român vizând reducerea disparităţilor economic şi sociale în cadrul Uniunii Europene exstinse	45.02.19	0,00
7.2	Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) aferent cadrului financiar 2021-2027	45.02.48	26.913,51

7.3	Instrumentul de vecinătate, cooperare pentru dezvoltare și cooperare internațională - Europa Globală (NDICI)	45.02.66	1.422,20
8	**Sume primite de la UE/alti donatori in contul plăţilor efectuate şi prefinanţări aferente cadrului financiar 2014-2020- Total, din care:**	**48.02**	**0,00**
8.1	Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	48.02.01	
8.2	Fondul Social European (FSE)	48.02.02	0,00
8.3	Fondul Eeuropean Agricol de Dezvoltare Rurală (FEADR)	48.02.04	0,00
8.4	Fondul European pentru Pescuit şi Afaceri Maritime (FEPAM)	48.02.05	0,00
8.5	Instrumentul European de vecinătate (ENI)	48.02.12	0,00
	EXCEDENT AN 2025		**6.196,95**

Potrivit adreselor Administraţiei Judeţene a Finanţelor Publice Tulcea nr. TLG_STZ 2537/01.04.2026, 2539/01.04.2026, 2655/03.04.2026 și 2657/03.04.2026, bugetului local al Orașului Isacceai-au fost repartizate următoarele sume:

mii lei

Denumire indicator	Program 2026	Program 2027	Program 2028	Program 2029
Sume defalcate din TVA pentru finanţarea cheltuielilor materiale şi pentru servicii precum şi cheltuielile cu întreţinerea curentă din învăţământ (cod 11.02.02)	580,00	598,00	615,00	631,00
Sume defalcate din TVA destinate drepturilor asistenţilor personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizaţiilor lunare (cod 11.02.02)	2347,00	2422,00	2495,00	2565,00
Sume defalcate din TVA destinate drepturilor copiilor cu cerinţe educaţionale speciale integraţi în învăţământul de masă (cod 11.02.02)	62,00	90,12	92,83	95,44
Sume defalcate din TVA destinate plăţii stimulentelor educaţionale acordate copiilor din familii defavorizate în scopul stimulării participării în învăţământul preşcolar (tichete de grădiniţă) (cod 11.02.02)	8,00	3,94	4,06	4,17
Finantare cheltuieli de functionare ale unitatilor de ingrijire la domiciliu	213,00	0,00	0,00	0,00
Finanțarea centrelor de zi licențiate destinate prevenirii separării copilului de familie (cod 11.02.06)	22,00	22,00	22,00	22,00
Sume defalcate din Tva pentru echilibrarea bugetelor locale (cod 11.02.06)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sume defalcate din Tva pentru echilibrarea bugetelor locale pentru finanţarea unor proiecte de investiţii și a altor cheltuieli (cod 11.02.06)	8139,00	0	0	0
Cote defalcate din impozitul pe venit - alocare directă 63% (cod 04.02.01)	3954,00	0	0	0
Cote din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cod 04.02.04)	0,00	235,00	235,00	235,00
TOTAL SUME	**15325,00**	**3371,06**	**3463,89**	**3552,61**

Prin Adresa Consiliului Judeţean Tulcea nr. 12855/15.04.2026, bugetului local al Orașului Isaccea i-au fost repartizate următoarele sume:

-mii lei-

Denumire indicator	Program 2026	Estimari 2027	Estimari 2028	Estimari 2029
Sume pentru echilibrarea bugetelor locale din fondul constituit la dispoziţia Consiliului Judeţean din cota de 6% din impozitul pe venit (cod 04.02.05)	1200,00	0	0	0
20% din cota de 14% din sumele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cod 04.02.04)	0,00	212,00	212,00	212,00
20% din sumele defalcate din TVA pentru echilibrare (cod 11.02.06)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SUME	**1200,00**	**212,00**	**212,00**	**212,00**

- **CHELTUIELILE bugetului local al Orașului Isaccea pe anul 2026 sunt în valoare totală de 75.092,13 mii lei, așa cum rezultă din anexele nr. 1, 2 şi 3 la proiectul de hotărâre supus aprobării.**

Structura bugetului de **cheltuieli** pentru anul 2026 este prezentată mai jos, atât centralizat cât și pe cele două secţiuni – de funcţionare şi de dezvoltare, detaliat, după **clasificaţia economică** pe fiecare titlu precum şi **după clasificaţia funcţională** pe fiecare capitol, subcapitol, paragraf articol bugetar în parte.

După **clasificaţia economică**, structura bugetului de cheltuieli se prezintă astfel:

Structura bugetului de cheltuieli – CENTRALIZATOR

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicator	Titlu	Credite bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**75.092,13**
1	Cheltuieli de personal	10	8.198,90
2	Bunuri şi servicii	20	5.943,30
2	Dobânzi	30	450,00
4	Fonduri de rezervă	50	5,00
5	Asistenţă socială	57	818,00
6	Programe finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027	56.48	35.357,09
7	Programe Instrumentul de vecinătate, cooperare pentru dezvoltare și cooperare internațională - Europa Globală (NDICI)	56.66	1.580,30
8	Proiecte cu finanţare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	58	0,54
9	Alte cheltuieli – (Sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate, Susţinerea cultelor)	59	369,00
10	Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă PNRR	60	14.950,07
11	Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR	61	500,00
12	Cheltuieli de capital – Active nefinanciare	71	6.120,60
13	Rambursări de credite	81	800,00
14	Plăţi efectuate în anul precedent şi recuperate în anul curent	85	-0,67

Structura bugetului de cheltuieli – SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicator	Titlu	Credite bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**15.784,20**
1	Cheltuieli de personal	10	8.198,90
2	Bunuri şi servicii	20	5.943,30
2	Dobânzi	30	450,00
4	Fonduri de rezervă	50	5,00
5	Asistenţă socială	57	818,00
6	Alte cheltuieli – (Sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate, Susţinerea cultelor)	59	369,00
7	Rambursări de credite	81	0,00
8	Plăţi efectuate în anul precedent şi recuperate în anul curent	85	0,00

Structura bugetului de cheltuieli – SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicator	Titlu	Credite bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**59.307,93**
1	Programe finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027	56.48	35.357,09
2	Programe Instrumentul de vecinătate, cooperare pentru dezvoltare și cooperare internațională - Europa Globală (NDICI)	56.66	1.580,30
3	Proiecte cu finanţare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	58	0,54
4	Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă PNRR	60	14.950,07
5	Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR	61	500,00
6	Cheltuieli de capital – Active nefinanciare	71	6.120,60
7	Rambursări de credite	81	800,00

După **clasificaţia funcţională** structura bugetului de cheltuieli se prezintă astfel:

Structura bugetului de cheltuieli – CENTRALIZATOR

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**75.092,13**
1	Autoritati publice	51.02	5.676,20
2	Alte servicii publice generale	54.02	338,80
2	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	55.02	457,50
4	Ordine publica si siguranta nationala	61.02	1.296,80
5	Invatamant	65.02	15.051,00
6	Sanatate	66.02	321,00
7	Cultura, recreere, religie	67.02	13.492,01
8	Asigurari si asistenta sociala	68.02	3.753,04
9	Servicii si dezvoltare publica locuinte, mediu si ape	70.02	6.617,85
10	Protectia mediului	74.02	3.334,80

11	Transporturi	84.02	24.753,13
	EXCEDENT		
	DEFICIT		**-6.196,95**

Deficitul bugetului pentru anul 2026 va fi acoperit prin utilizarea excedentului bugetului local al oraşului Isaccea rezultat la încheierea exerciţiului bugetar al anului 2025, potrivit ***HCL nr. 3/30.01.2026 privind aprobarea utilizării excedentului bugetului local al oraşului Isaccea rezultat la încheierea exerciţiului bugetar al anului 2025 .***

Structura bugetului de cheltuieli – SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**15.784,20**
1	Autoritati publice	51.02	4.842,20
2	Alte servicii publice generale	54.02	338,80
2	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	55.02	457,50
4	Ordine publica si siguranta nationala	61.02	1.296,80
5	Invatamant	65.02	831,00
6	Sanatate	66.02	320,90
7	Cultura.recreere,religie	67.02	1.371,60
8	Asigurari si asistenta sociala	68.02	3.751,50
9	Servicii si dezvoltare publica locuinte,mediu si ape	70.02	740,50
10	Protectia mediului	74.02	1.695,80
11	Transporturi	84.02	137,60
	Excedent		**0.00**
	Deficit		**0.00**

Structura bugetului de cheltuieli – SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**59.307,93**
1	Autoritati publice	51.02	834,00
2	Invatamant	65.02	14.220,00
3	Sanatate	66.02	0,10
4	Cultura.recreere,religie	67.02	12.120,41
5	Asigurari si asistenta sociala	68.02	1,54
6	Servicii si dezvoltare publica locuinte,mediu si ape	70.02	5.877,35
7	Protectia mediului	74.02	1.639,00
8	Transporturi	84.02	24.615,53
	Excedent		0,00
	Deficit		**-6.196,95**

- **Explicații detaliate privind CHELTUIELILE bugetului local al Orașului Isaccea pe anul 2026**

Propunerile noastre privind repartizarea creditelor bugetare, în valoare totală de **75.092,13 mii lei** pe structura clasificației bugetare, după cum urmează:

1. **AUTORITATI EXECUTIVE 51.02**

Totalul creditelor propuse la nivelul acestui capitol bugetar sunt în valoare de 5.676,20 **mii lei**, din care :

- cheltuieli de personal = 3847,00 mii lei
- bunuri si servicii = 941,20 mii lei
- contribuţia pentru neîncadrare persoane cu handicap = 54,00 mii lei
- cheltuieli de capital = 34,00 mii lei
- rambursări de credite = 800,00 mii lei

1.1 Cheltuielile de personal în sumă de 3.847,00 mii lei sunt asigurate pentru plata salariilor aferente perioadei decembrie 2025 – noiembrie 2026, în baza statului de funcţii al Primăriei oraşului Isaccea.

1.2 Cheltuielile cu bunurile și serviciile, **în valoare totală de 941.20 mii lei**, sunt repartizate astfel:

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI		**20.02**	**941,20**
1	Furnituri de birou	20.01.01	49,00
2	Materiale pentru curățenie	20.01.02	11,00
3	Încalzit, iluminat și forța motrică	20.01.03	150,00
4	Apă, canal și salubritate	20.01.04	12,00
5	Carburanți și lubrifianți	20.01.05	60,00
6	Poșta, telecomunicații, radio, tv, internet	20.01.08	70,00
7	Materiale și prestări servicii cu caracter funcțional	20.01.09	65,00
8	Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare	20.01.30	453,00
9	Reparaţii curente	20.02.00	0,00
10	Alte obiecte de inventar	20.05.30	5,00
11	Deplasări interne, detaşări, transferări	20.06.01	5,00
12	Deplasări în străinatate	20.06.02	1,00
13	Cărți, publicații și materiale documentare	20.11.00	4,00
14	Pregătire profesională	20.13.00	14,00
15	Protecția muncii	20.14.00	13,20
16	Comisioane și alte costuri aferente împrumuturilor interne	20.24.02	0,00
17	Cheltuieli judiciare și extrajudiciare derivate din acțiuni în reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozițiilor legale	20.25.00	25,00
18	Reclamă și publicitate	20.30.01	2,00
19	Protocol și reprezentare	20.30.02	2,00

În cadrul articolului bugetar „**Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare”** sunt prevăzute următoarele cheltuieli **în sumă totală de 453,00 mii lei:**

- abonament „La Fântâna” - 900 lei/luna x 12 luni = 10800 lei;
- pahare plastic "La Fântâna” 19 lei x 100 seturi = 1900 lei;
- abonament anunţuri pe postul local TV – 104 lei/luna x 12 luni = 1272 lei;
- servicii filmare şedinţe Consiliu Local (şi alte evenimente organizate de instituţia noastră) = 9600 lei;
- servicii soft aplicaţii impozite şi taxe, contabilitate, asistenţă socială, registrul agricol, resurse umane si servicii soft registratura oferite de SC SOBIS SOLUTIONS SIBIU –

6188 lei/luna x 4 luni = 24752 lei; 7018 lei/lună x 8 luni = 56.144 lei; total 12 luni = 80896 lei;

- servicii soft aplicaţii contracte arendă/ Legea 17/2014 – 146 lei /lună x 12 luni = 1752 lei;
- servicii întreţinere şi asistenţă tehnică calculatoare, oferite de SC Mondo Computers Galaţi – 3600 lei/luna x 12 luni = 43200 lei;
- servicii revizii, întreţinere, reparaţii centrale termice = 20000 lei
- servicii vulcanizare - 600 lei/luna x 6 luni = 3600 lei;
- servicii întreţinere imprimante copiatoare, tonere =50000 lei;
- asigurari CASCO, RCA, rovignieta autoturisme, revizii/reparaţii auto, = 23000 lei;
- servicii arhivare = 36300 lei;
- abonament program informatic legislaţie (Sintact) = 5600 lei;
- servicii medicina muncii = 6200 lei/an;
- servicii mentenanţă platforma SCIM – 847 lei/luna x 12luni = 10164 lei;
- servicii inventariere/evaluare bunuri domeniu plublic și privat al U.A.T. = 81200 lei;
- servicii paza ponton - 300/lei/luna x 12 luni = 3600 lei;
- servicii consultanță și minitorizare GDPR – 1200 lei//lună x 12 luni = 14400 lei;
- servicii mentenanță WI- FI4EU- 600 lei/lună x 12 luni = 7200 lei;
- servicii audit financiar proiect Asigurarea dotărilor Liceului Teoretic "Constantin Brătescu" - TIC, materiale didactice şi mobilier pentru o educaţie modernă şi incluzivă (finalizat) = 2380
- cheltuieli neprevăzute (expertize, taxe cadastrale, inspecţie tehnică auto, rapoarte evaluare imobile, servicii certificare semnatura electronica, servicii curierat, avize taxe OCPI, acord mediu, Biosfera, spalat auto, imprimate CJ, birou notarial, abonament pagini aurii, comision tranzacţii plata cu cardul – SNEP,CITY-ON si POS, etc.) = 39936 lei

Total ..... 453000 lei

1.3 Rambursări de credite în sumă de 800,60 mii lei, reprezintă rate aferente împrumuturilor contractate de UAT Oraşul Isaccea pentru fnanţarea proiectelor pe fonduri europene aflate în implementare.

1.4

1.5 Cheltuielile de capital în sumă de 34,00 mii lei sunt detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 51.02, în Anexa nr. 3 – pct. 2.1 la proiectul de hotărâre supus aprobării.

2. ALTE SERVICII PUBLICE 54.02

Totalul creditelor propuse la nivelul acestui capitol bugetar sunt în valoare de **338,80 mii lei**, din care :

- cheltuieli de personal = 304,80 mii lei
- bunuri si servicii = 29,00 mii
- fond de rezervă bugetară la dispoziţia consiliului local = 5,00 mii lei

2.1 Creditele bugetare în sumă de **304,80 mii lei** au fost alocate pentru asigurarea **cheltuielilor de personal** pentru cele 2 posturi din cadrul Serviciului Public de Evidenţa Populaţiei şi sunt asigurate pentru plata salariilor aferente perioadei decembrie 2025 – noiembrie 2026, în baza statului de funcţii al Primăriei oraşului Isaccea.

2.2 Cheltuielile cu bunurile și serviciile, în valoare totală de **29,00 mii lei**, sunt repartizate astfel:

- mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI		**20.02**	**29,00**
1	Furnituri birou	20.01.01	0,00
2	Încălzit și iluminat	20.01.03	0,00
3	Poșta, telefon, radio,TV, internet	20.01.08	15,00
4	Materiale și prestari servicii cu caracter funcțional	20.01.09	1,00
5	Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare	20.01.30	1,00
6	Alte obiecte de inventar	20.05.30	0,00
7	Deplasări interne, detașări, transferuri	20.06.01	0,00
8	Pregătire profesională	20.13.00	0,00
9	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii - Premierea famiilor care împlinesc 50 de ani de căsătorie, conform Referatului nr. 1061/29.01.2026 întocmit de S.P.C.L.E.P.	20.30.30	12,00

3. TRANZACŢII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ 55.02

În cadrul acestui capitol bugetar sunt prevăzute sumele reprezentând dobândă și comisioane în sumă de **457,50 mii lei** aferente împrumuturilor contractate de UAT Oraşul Isaccea pentru fnanţarea proiectelor pe fonduri europene aflate în implementare.

4. ORDINE PUBLICĂ ŞI SIGURANŢA NAŢIONALĂ 61.02

În cadrul acestui capitol bugetar creditele în sumă totală de **1.296,80 mii lei** sunt repartizate pe următoarele subcapitole (activități):

a) Ordine publică – suma de **720,00 mii lei** reprezintă cheltuieli cu bunuri şi servicii pentru plata serviciilor de pază (credite bugetare asigurate pentru aprox. 9 luni);

b) Protecţia civilă şi protecţia contra incendiilor - suma de **576,80 mii lei** reprezintă:

- cheltuieli de personal = 474,10 mii lei;
- cheltuieli cu bunuri şi servicii = 102,70 mii lei;

4.1 Creditele bugetare alocate la **cheltuieli de personal** pentru Protecţia civilă şi protecţia contra incendiilor în sumă totală de **576,80 mii lei** sunt asigurate pentru plata salariilor aferente perioadei decembrie 2025 – noiembrie 2026 în baza statului de funcţii al Primăriei oraşului Isaccea.

4.2 Cheltuielile cu bunurile și serviciile, în valoare totală de **822,70 mii lei**, sunt repartizate astfel:

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**822,70**
1	Furnituri de birou	20.01.01	0,00
2	Materiale pentru curăţenie	20.01.02	0,00
2	Incalzit si iluminat	20.01.03	26,00
2	Apa, canal, salubritate	20.01.04	7,70
3	Carburanti si lubrifianti	20.01.05	30,00
4	Posta, telefon, radio,TV	20.01.08	1,00
5	Materiale si prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	20,00
6	Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare	20.01.30	738,00
7.	Uniforme si echipament	20.05.01	0,00

8.	Pregatire profesionala	20.13.00	0,00
9.	Deplasari	20.06.01	0,00
10.	Obiecte de inventar	20.05.30	0,00

Creditele bugetare în sumă totală de **822,70 mii lei** repartizată la articolul ”**Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare”**, sunt prevăzute următoarele cheltuieli:

- servicii de pază = 720000 lei
- asigurări obligatorii RCA, rovinieta, revizie ITP, revizii auto, vulcanizare, servicii spălătorie, abonament cablu TV = 18000 lei;

Total ..... 738000 lei

5. INVĂȚĂMÂNT 65.02

La acest capitol bugetar creditele alocate sunt în sumă totală de **15.051,00 mii lei** şi sunt repartizate astfel:

- Cheltuieli de personal (naveta cadrelor didactice) = 86,00 mii lei
- cheltuieli cu bunuri si servicii = 675,00 mii lei;
- tichete sociale (tichete de grădiniţă – 8,00 mii lei, drepturile copiilor cu CES – 62,00 mii lei) = 70,00 mii lei;
- proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă PNRR = 14.017,20 mii lei (obiectiv de investiţii - Construire creşă mică, str. Câmpia Libertăţii, nr. 42 din ORAŞUL ISACCEA, judeţul TULCEA)
- cheltuieli de capital (cheltuieli pentru asigurarea utilităților la obiectivul de investiţii Construire creşă mică, str. Câmpia Libertăţii, nr. 42 din ORAŞUL ISACCEA, judeţul TULCEA) = 202,80 mii lei

La articolul bugetar **bunuri si servicii**, creditele propuse în sumă de **675,00 mii lei** (580,00 lei suma alocata din TVA şi 95,00 mii lei din buget local), sunt repartizate astfel:

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**675,00**
1	Materiale pentru curățenie	20.01.02	39,00
2	Încalzit, Iluminat si forta motrica	20.01.03	264,00
3	Apa, canal si salubritate	20.01.04	39,00
4	Carburanti si lubrifianti	20.01.05	6,00
5	Piese de schimb	20.01.06	2,00
6	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	22,00
7	Materiale si prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	36,00
8	Alte bunuri si servicii pentru întretinere si functionare	20.01.30	220,00
9	Reparatii curente	20.02.00	11,50
10	Medicamente si materiale sanitare	20.04.01	1,50
11	Uniforme și echipamente	20.05.01	2,00
12	Alte obiecte de inventar	20.05.30	5,00
13	Deplasari interne, detasari, transferari	20.06.01	0,00
14	Carti, publicatii, materiale, documentare	20.11.00	9,00
15	Pregatire profesionala	20.13.00	2,00
16	Protecția muncii	20.14.00	11,00
17	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (evaluare risc cladiri abilitate, revizii RSVTI)	20.30.30	5,00

În cadrul articolului „**Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare”** în sumă de **220,00 mii lei**, creditele au fost repartizate astfel:

- formulare tipizate (cataloage,registre) service aparate, refil = 15000 lei;
- prestări servicii întreținere centrale termice = 30000 lei;
- prestări servicii informatică (laboratoare, cabinete, birouri) = 18000 lei;
- reparaţii instalaţii electrice = 1000 lei;
- prestări servicii deratizare/dezinfecție/dezinsecție = 13000 lei;
- prestări servicii pază = 143000 lei;

Total ..... 220000 lei

6. SĂNĂTATE 66.02

În cadrul acestui capitol bugetar creditele în sumă totală de **321,00 mii lei** sunt repartizate astfel:

- cheltuieli de personal = 305,60 mii lei
- cheltuieli cu bunuri şi servicii (medicamente, materiale sanitare, deplasări, pregătire profesională, încălzit iluminat) = 15,30 mii lei
- cheltuieli de capital = 0,10 mii lei

6.1 Creditele bugetare alocate pentru **cheltuieli de personal** în valoare de 321,00 mii lei, asigură plata salariilor asistentelor comunitare integral pentru anul 2026 fiind subvenţionate din bugetul de stat prin Direcţia de Sănătate Publică Tulcea.

6.2 Cheltuielile de capital în sumă de 0,10 mii lei reprezintă credite bugetare alocate investiţiei „***Construire Centru medical multifuncţional de sănătate în oraşul Isaccea, judeţul Tulcea”.***

7. CULTURĂ, RECREERE, RELIGIE 67.02

Creditele alocate pentru acest capitol bugetar sunt în sumă totală de **13.492,01 mii lei**.

Din aceste credite bugetare sunt susținute următoarele activități:

- Biblioteca orășenească Isaccea = 97,20 mii lei
- Casa de cultură = 328,30 mii lei
- Sala de Sport = 346,10 mii lei
- Întreținere spații verzi = 385,00 mii lei
- Servicii religioase = 200,00 mii lei
- Alte servicii în domeniile culturii, recreerii și religiei = 12.135,41 mii lei

7.1 Biblioteca orășenească Isaccea - creditele bugetare alocate pentru susținerea acestei activități în sumă de **97,20 mii lei**, vor fi utilizate astfel:

- cheltuieli de personal = 65,40 mii lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii = 31,80 mii lei.

7.1.1 Creditele bugetare alocate la **cheltuieli de personal** în sumă totală de 65,40 mii lei sunt asigurate pentru plata salariilor aferente perioadei decembrie 2025 – noiembrie 2026, în baza statului de funcţii al Primăriei oraşului Isaccea.

7.1.2 La articolul bugetar **bunuri si servicii**, creditele propuse în sumă de 31,80 mii lei sunt repartizate astfel:

-mii lei-

Nr. crt	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**3,80**
1	Furnituri de birou	20.01.01	0,00
2	Materiale pentru curatenie	20.01.02	0,00
3	Incalzit, iluminat, forta motrica	20.01.03	22,00
4	Apa,canal,salubritate	20.01.04	1,10
5	Posta, telefon, radio,TV, internet	20.01.08	0,50
6	Materiale si prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	0,50
7	Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare	20.01.30	0,50
8	Obiecte de inventar	20.05.30	0,00
8	Carti si publicatii	20.11.00	2,00
9	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (Programul evenimentelor şi manifestărilor culturale pentru anul 2025)	20.30.30	5,20

7.2 **Casa de cultura Isaccea** - creditele bugetare alocate pentru susținerea acestei activități în sumă de **328,30 mii lei**, vor fi utilizate astfel:

- cheltuieli de personal = 85,40 mii lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii = 242,90 mii lei.

7.2.1 Creditele bugetare alocate la **cheltuieli de personal în sumă totală de 85,40 mii lei** sunt asigurate pentru plata salariilor aferente perioadei decembrie 2025 – noiembrie 2026, în baza statului de funcţii al Primăriei oraşului Isaccea.

7.2.2 La articolul bugetar **bunuri si servicii**, **creditele propuse în sumă de 242,90 mii lei** sunt repartizate astfel:

-mii lei-

Nr. crt	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**242,90**
1	Furnituri de birou	20.01.01	5,00
2	Materiale pentru curatenie	20.01.02	5,00
3	Incalzit, iluminat, forta motrica	20.01.03	32,00
4	Apa,canal,salubritate	20.01.04	1,40
5	Posta, telefon, radio,TV, internet	20.01.08	0,50
6	Materiale si prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	1,00
7	Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare	20.01.30	88,00
8	Reparatii curente	20.02.00	0,00
9	Obiecte de inventar	20.05.30	0,00
10	Deplasari interne, detasari, transferari	20.06.01	20,00
11	Carti, publicatii, materiale, documentare	20.11.00	0,00
12	Pregatire profesionala	20.13.00	0,00
13	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (Programul de activităţi şi evenimente culturale an 2026)	20.30.30	90,00

În cadrul articolului „**Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare”** creditele bugetare în sumă de **88,00 mii lei** repartizate reprezintă materiale consumabile cu caracter funcţional, contracte servicii de coregrafie și canto, cesiune și drepturi de autor, servicii de inspecţie la centrala termică, servicii de curățat costumele populare și alte cheltuieli neprevăzute.

7.3 <u>Sport</u> - creditele bugetare alocate pentru susținerea acestei activități în sumă totală de **346,10 mii lei** sunt repartizate cu următoarele destinații:

- cheltuieli de personal = 162,20 mii lei;
- cheltuieli cu bunuri și servicii = 83,90 mii lei;
- Asociaţii şi fundaţii (finanţări nerambursabile acordate de la bugetul local pentru activităţi nonprofit, potrivit prevederilor Legii nr. 350/2005 şi a regulamentului aprobat prin HCL nr. 4/31.01.2017) = 100,00 mii lei.

7.3.1 Creditele bugetare alocate la **cheltuieli de personal în sumă totală de 162,20 mii lei** sunt asigurate pentru plata salariilor aferente perioadei decembrie 2025 – noiembrie 2026, în baza statului de funcţii al Primăriei oraşului Isaccea.

7.3.2 În cadrul articolului **cheltuieli cu bunuri si servicii** creditele în sumă de **83,90 mii lei**, pentru activitatea sportivă vor fi repartizate astfel:

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**83,90**
1	Furnituri de birou	20.01.01	0,00
2	Reparatii curente	20.02.00	3,00
3	Încălzit, iluminat, și forța motrică	20.01.03	50,00
5	Apa, canal, salubritate	20.01.04	1,90
5	Materiale si prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	9,00
6	Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare	20.01.30	20,00
7	Alte obiecte de inventar	20.05.30	0,00

În cadrul articolului ”**Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare”** creditele în sumă de **20,00 mii lei** au fost repartizate pentru abonament cablu TV, materiale pentru întreţinerea şi tratarea gazonului de pe terenul de fotbal, alte cheltuieli neprevăzute.

7.4 Pentru activitatea **„<u>Întreținere spații verzi</u>”** creditele bugetare în sumă totală de **385,00 mii lei** sunt repartizate pentru lucrări de întreținere spații verzi din oraşul Isaccea și procurare material săditor (credite bugetare asigurate pentru aprox. 9 luni).

-mii lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**385,00**
	Apa, canal, salubritate	20.01.04	105,00
	Carburanți, lubrifianți	20.01.05	20,00
5	Materiale si prestari servicii cu caracter functional (material săditor, materilae întreținere gazon parcuri)	20.01.09	10,00
6	Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare (contract servicii întreținere parcuri ISACITY SRL)	20.01.30	250,00
7	Alte obiecte de inventar	20.05.30	0,00

7.5 Pentru activitatea **„<u>Servicii religioase”</u>** creditele bugetare în sumă totală de **200,00 mii lei** reprezintă sprijin financiar pentru unitățile de cult din orașul nostru aparținând cultelor

religioase recunoscute în România care pate fi acordat conform prevederilor Ordonantei Guvernului nr. 82/2001, republicată cu modificările și completările ulterioare și în baza ”*Regulamentului privind stabilirea unor forme de sprijin financiar de la bugetul local al orașului Isaccea, pentru unitățile de cultaparținând cultelor religioase recunoscute din România”* aprobat prin HCL nr. 105/14.10.2025.

7.6 Pentru activitatea **”Alte servicii în domeniile culturii, recreerii și religiei”,** creditele bugetare în suma de **12.135,41 mii lei** au fost repartizate astfel:

- finanțări nerambursabile acordate din bugetul local pentru activități nonprofit potrivit prevederilor Legii nr. 350/2005 = 15,00 mii lei
- cheltuieli de capital detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 67.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.4 la prezentul raport = 459,20 mii lei
- programe finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027 detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 67.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.4 la prezentul raport proiect de hotărâre supus aprobării = 11.661,21 mii lei;

8. ASISTENȚĂ SOCIALĂ 68.02

Creditele bugetare propuse pentru acest capitol sunt în sumă de **3.753,04 mii lei** și se repartizează astfel:

- cheltuieli de personal pentru asistenți personali ai persoanelor cu handicap și servicii de îngrijire la domiciliu = 2021,00 mii lei (37 de posturi);
- cheltuieli de personal pentru personalul din cadrul Direcției de Asistență Socială (Centru de zi, inclusiv serviciul social licențiat de asistență pentru prevenirea separării copilului de familie) = 648,30 mii lei;
- cheltuieli de personal pentru îngrijitori la domiciliu = 199,10 lei
- cheltuieli cu bunuri și servicii = 135,10 mii lei;
- indemnizații persoane cu handicap = 618,00 mii lei (20 indemnizații);
- ajutoare de căldură = 110,00 mii lei;
- ajutoare de urgență = 20,00 mii lei;
- proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 = 0,54 mii lei.
- programe finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027 = 1,00 mii lei;

8.1 Creditele bugetare alocate Centrului de zi la **cheltuieli de personal** în sumă de 648,30 sunt asigurate pentru plata salariilor aferente perioadei decembrie 2025– noiembrie 2026, în baza statului de funcţii al Primăriei oraşului Isaccea.

8.2 Creditele bugetare alocate pentru cheltuieli cu **bunuri si servicii** în sumă de **135,10 mii lei** se repartizează astfel:

-mii lei-

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Cod indicator	Prevederi bugetare
TOTAL CHELTUIELI			**135,10**
1	Furnituri birou	20.01.01	0,70
2	Materiale de curățenie	20.01.02	17,00
3	Incalzit, iluminat si forta motrică	20.01.03	67,00
4	Apa, canal, salubritate	20.01.04	1,00
5	Posta, telefon, radio,TV, internet	20.01.08	0,60
6	Materiale si prestari servicii cu caracter functional	20.01.09	4,80

7	Pregătire profesională	20.13.00	0,00
8	Alte bunuri si servicii pentru întreținere și funcționare	20.01.30	24,00
9	Medicamente	20.04.01	5,00
11	Materiale sanitare	20.04.02	8,00
12	Alte cheltuieli cu bunuri și servicii (program activități al DAS)	20.30.30	5,00

8.3 În cadrul articolului "**Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare"** creditele în sumă de **24,00 mii lei** au fost repartizate pentru abonament cablu TV, internet ,servicii întreținere și tonere copiator / imprimantă, servicii și materiale de dezinsecție și desinfecție, revizii, întreținere, reparații centrala termică prestări servicii psihologice și asistență socială, bunuri materiale pentru serviul de îngrijire la domiciliu, diverse și neprevăzute.

8.4 Creditele bugetare alocate proiectelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 în sumă de **0,54 mii lei** și celor finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027 în sumă de **1,00 mii lei** sunt detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 68.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.5 la prezentul raport proiect de hotărâre supus aprobării.

9. LOCUINȚE, SERVICII ȘI DEZVOLTARE PUBLICĂ 70.02

La acest capitol bugetar creditele alocate sunt în sumă totală de **6.617,85 mii lei** şi sunt repartizate astfel:

- cheltuieli cu bunuri și servicii = 740,50 mii lei;
- programe finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027 = 526,02 mii lei;
- proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR = 500,00 mii lei;
- cheltuieli de capital = 4.852,00 mii lei.
- plăți efectuate în anii precedenți și recupaerate în anul curent = -0,67 mii lei.

9.1 În cadrul articolului **cheltuieli cu bunuri și servicii** si cotizatii pentru asociatii, creditele bugetare în sumă totală de **760,50 mii lei** reprezintă:

- iluminat public =300000 lei;
- lucrări de mentenanță iluminat public = 72000 lei;
- servicii cadastrale OCPI = 20000 lei;
- materiale și prestări servicii cu caracter funcțional = 30000 lei;
- înregistrare sistematică = 220000 lei;
- cotizații ale UAT Orașul Isaccea în calitate de membru al asociațiilor de dezvoltare, AOR, GAL – Dobrogea de Nord etc. = 98500 lei;

Total ..... 760500 lei

9.2 Cheltuielile de capital în sumă de **4.852,00 mii lei,** cele ale proiectelor cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR în sumă de **500,00 mii lei** și cele ale programelor finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027 în sumă de **526,02 mii lei**, sunt detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 70.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.9 la prezentul proiect de hotărâre supus aprobării.

10. PROTECTIA MEDIULUI 74.02

La acest capitol bugetar creditele alocate sunt în sumă totală de **3.334,80 mii lei** şi sunt repartizate astfel:

- cheltuieli cu bunuri și servicii = 1.695,80 mii lei;

- programe Instrumentul de vecinătate, cooperare pentru dezvoltare și cooperare internațională - Europa Globală (NDICI) = 1.580,30 mii lei;
- cheltuieli de capital = 58,70 mii lei.

10.1 Creditele bugetare alocate pentru cheltuieli cu **bunuri si servicii** în sumă de 1.695,80 mii lei sunt repartizate astfel:

- Prestări servicii colectare și transport deşeuri menajere de la populaţie, = 1.276,00 mii;
- Prestări servicii salubrizare (măturat străzi, întreţinere curăţenie conform contract de pretări servicii – DRG GROUP DSIGN SRL) = 269,00 mii lei;
- Prestări servicii de ecarisaj = 75,00 mii lei;
- Prestări servicii dezinfecție dezinsecție, deratizare (DDD) = 50,00 mii lei;
- Prestări servicii raposrtări AFM = 12,50 mii lei;
- Taxa anuală AFM = 13,30 mii lei

10.2 Creditele bugetare alocate pentru Cheltuieli de capital în sumă de **58,70 mii lei,** și cele pentru programe Instrumentul de vecinătate, cooperare pentru dezvoltare și cooperare internațională - Europa Globală (NDICI) de **1.580,30 mii lei**, sunt detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 74.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.10 la prezentul proiect de hotărâre supus aprobării.

10.3 Potrivit prevederilor HCL nr. 35/30.04.2025 *privind aprobarea valorilor impozabile, impozitele, taxele locale şi amenzile aplicabile în anul 2026 în oraşul Isaccea* , modificată prin H.C.L. nr. 144/30.12.2025, – Anexa nr. 10, punctul I. - Taxa de habitat, subpunctul 4, în cadrul creditelor bugetare alocate pentru plata serviciilor de colectare deşeuri menajere de la populaţie, suma de 434,78 mii lei reprezintă contravaloare estimată a tarifului subvenţionat din bugetul local în anul 2026 pentru beneficiarii persoane fizice ai acestor servivicii, după cum urmează:

- Numărul persoanelor impuse la plata taxei de habitat (la data prezentului raport) este în medie de 3809, din care, numărul persoanelor care beneficiază de scutire de la plata taxei de habitat este de 109;
- Potrivit Hotărârii nr. 15/25.11.2025 a Adunării Generale a Asociaţilor a A.D.I. I.D.M., începând cu data de 01.10.2026, tariful distinct pentru beneficiarii serviciului de salubrizare este de 28,94 lei/persoană/lună.
- Cuantumul taxei de habitat stabilit în anul 2026 – 20,00 lei/persoană /lună;
- Cuantumul tarifului subvenţionat din bugetul local pentru beneficiarii persoane fizice în anul 2026 – 8,94 lei/persoană/lună;
- Cuantumul tarifului subvenţionat din bugetul local pentru beneficiarii persoane fizice scutite de plata taxei de habitat, potrivit legii, în anul 2026 – 28,94 lei/persoană/lună;
- 3700 persoane x 8,94 lei x 12 luni = 396.936 lei – contravaloare estimată a tarifului subvenţionat din bugetul local beneficiarilor persoane fizice în anul 2026;
- 109 persoane x 28,94 x 12 luni = 37.848 lei – contravaloare estimată a tarifului subvenţionat din bugetul local beneficiarilor persoane fizice în anul 2026 scutite de la plata taxei de habitat;
- Totalul subvenţiei acordate de la bugetul local beneficiarilor persoane fizice în anul 2026 este de 434.784 lei;
- Taxa de habitat estimată a se încasa de la persoanele fizice în anul 2026 – 888.000 lei:

Astfel, din totalul creditelor bugetare alocate pentru plata serviciilor de colectare deşeuri menajere de la populaţie de 434.784 mii lei reprezintă contravaloare estimată a tarifului subvenţionat din bugetul local în anul 2026 pentru beneficiarii persoane fizice ai acestor servicii.

11. <u>TRANSPORTURI (STRAZI) 84.02</u>

La acest capitol bugetar sunt repartizate credite în sumă totală de **24.753,13 mii lei** după cum urmează:

- bunuri și servicii = **137,60 mii lei,** credite bugetare alocate pentru lucrări de întreținere şi reparații curente străzi din orașul Isaccea, închiriere utilaje, transport piatră carieră;
- cheltuieli de capital = **513,80 mii lei**, detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 84.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.11 la prezentul proiect de hotărâre supus aprobării;
- programe finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului fianciar 2021-2027 = **23.168,86 mii lei** detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 84.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.1 la prezentul proiect de hotărâre supus aprobării;
- proiecte cu finanțare din sumele reprezentînd asistența financiară nerambursabilă PNRR = 932,87 mii lei detaliate la partea de cheltuieli, capitolul 84.02 în Anexa nr. 3 – pct. 2.1 la prezentul proiect de hotărâre supus aprobării.

Ţinând cont de referatul de aprobare nr. 10026/27.04.2026 al iniţiatorului Primar – Neculai Ștefan, în temeiul de prevederilor art. 129 alin. (1), art.136 alin. (1) şi ale art. 196 alin. (1) lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

Având în vedere aspectele prezentate în prezentul raport de specialitate, propunem Consiliului Local al Oraşului Isaccea aprobarea **Proiectului de hotarâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al orașului Isaccea,** aşa cum a fost redactat.

Fac parte integrantă din proiectul de hotărâre următoarele anexe:

- Anexa nr. 1 – Bugetul Local Centralizat;
- Anexa nr. 2 – Bugetul local Secțiunea de Funcționare;
- Anexa nr. 3 – Bugetul local Secțiunea de Dezvoltare;
- Anexa nr. 4 – Lista obiectivelor de investiţii pe anul 2026.

Șef Serviciu Economic,
Floricica MÂNDRU