



CONSILIUL LOCAL VULCAN SPITALUL MUNICIPAL VULCAN

Vulcan, Str. N. Titulescu nr. 59, 336200, jud. Hunedoara
tel: 0254 570450, 0254 570451, 0254 571418
CUI 4469019 fax: 0254 571902, 0254 570101
email: secretariat@spitalvulcan.ro
web: <https://spitalvulcan.ro>



NOTA DE FUNDAMENTARE BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI pentru anul 2026

Elaborarea proiectului bugetului de venituri si cheltuieli al spitalului s-a realizat în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului sanatatii nr. 1043/2010 pentru aprobarea Normelor metodologice privind elaborarea si executia bugetului de venituri si cheltuieli pentru institutiile sanitare publice finantate integral din venituri proprii si având în vedere art. 21 alin.(5) din Legea finantelor publice nr.500/2002 si Legea nr 273/2006.

Spitalul, în calitatea de furnizor de servicii medicale spitalicesti functioneaza pe principiul finantarii integrale din venituri proprii, încadrându-se în prevederile art.62 alin.(1) litera „c” din Legea 500/2002 privind finantele publice. Fiind o unitate sanitara publica, își acopera cheltuielile curente si de capital din veniturile proprii realizate din prestari de servicii medicale pe baza de contracte cu Casa de Asigurari de Sanatate Hunedoara , prestari de servicii medicale pentru persoane care nu sunt asigurate, si alte prestari de servicii, din sumele rezultate din contractele incheiate cu Directiile de Sanatate Publica pentru asigurarea drepturilor salariale ale medicilor rezidenti, a personalului din dispensarul TBC, a serviciile medicale prestate, a programelor nationale de sanatate si a actiunilor prioritare AP-ATI.

Prevederile sunt estimative si au avut în vedere realitatile de la data întocmirii lor. Orice evolutie care nu a putut fi prevazuta la data întocmirii acestora , va afecta corespunzator aceste estimari si se vor efectua rectificari de buget.

Mentionam ca pentru anul 2026, CJAS incheie acte aditionale.

Veniturile Spitalului se compun din :

VENITURI PROPRII TOTAL: 40.286,50 mii lei

din care :

I. Venituri estimate din prestari de servicii si alte activitati : 17.000,00 mii lei

din care :

a. Venituri estimate din prestari servicii si alte activitati: 160,00 mii lei

b. Venituri estimate din contractele cu CAS Hunedoara: 14.400,00 mii lei

c. Venituri estimate din contractele încheiate cu DSP din sume alocate de la bugetul de stat: 2.440,00 mii lei.

II. Subventii de la alte administratii

Subventii din bugetul FNUASS pentru acoperirea cresterilor salariale: 23.000,00 mii lei

III. Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli: 286,50 mii lei.

CHELTUIELI

În structura economica cheltuielile se prezinta astfel :

Total cheltuieli : 40.286,50 mii lei

I. Cheltuieli curente: 39.628,70 mii lei din care :

Cheltuieli de personal : 35.000,00 mii lei

Cheltuieli materiale si servicii total buget: 4.816,50 mii lei

Cheltuieli pt sume af pers cu handicap neincadrate : 120,00 mii lei

Cheltuieli de capital : 350,00 mii lei

La estimarea veniturilor s-a tinut cont de:

Pentru veniturile din contractele cu CJAS s-a calculat suma de 14.400,00 mii lei si s-a luat in calcul **venitul** anului 2025 = 14.400.000,00 lei

Total CJAS an 2026 = 14.400,00 mii lei

Pentru veniturile incheiate cu Directia de Sanatate Publica din fonduri de la Bugetul de Stat, Dispensarul TBC, s-a tinut cont de numarul personalului angajat precum si sporul aferent conform legislatiei.

Veniturile calculate sunt in suma de 2.440,00 mii lei, fiind structurate astfel:

- salarii personal dispensar TBC: 5 persoane = 911,00 mii lei
- servicii medicale prestate (spute): 17,00 mii lei
- programe nationale de sanatate TBC : 15,00 mii lei
- actiuni prioritare AP-ATI : 370,00 mii lei
- salarii medici rezidenti : 9 medici rezidenti = 1.127,00 mii lei

Influentele salariale - OUG nr 114 / 2018 si OG nr 42 / 2023 referitoare la salarizarea personalului, care se primesc in baza solicitarii lunare, sunt prevazute la nivelul bugetului anului 2025, in suma de 23.000,00 mii lei.

- OG nr 114 / 2018 ianuarie – decembrie (estimat) = 21.880.000,00 lei
- OG nr 42 / 2023 ianuarie – decembrie (estimat) = 1.120.000,00 lei

Pentru Veniturile Proprii am estimat suma de 160,00 mii lei, tinand cont de cabinetele medicale de specialitate pe care le avem.

Excedentul in suma de 286.494,13 lei (286,50 mii lei) va fi folosit pentru Sectiunea Functionare, Titlul 20 „Bunuri si servicii”.

La intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2026 s-a avut in vedere:

- utilizarea resurselor materiale si banesti pentru cheltuieli oportune si strict necesare;
- calcularea drepturilor de personal in functie de legislatia aplicabila in anul 2026;
- evaluarea cheltuielilor de personal, a sporurilor, a cheltuielilor cu garzile, raportate la volumul de servicii realizate;
- aprovizionarea cu materiale, medicamente in limita cerintelor serviciilor medicale;
- posturile vacante din statul de functii;
- majorarea preturilor la alimente, combustibili, utilitati, medicamente, etc. (corelata cu inflatia);

Masuri preconizate pentru incadrarea cheltuielilor in nivelul veniturilor prevazute in buget

- se vor gestiona judicios cheltuielile materiale pentru a ne putea incadra in bugetul estimat

Principii in estimarea cheltuielilor:

- cheltuieli oportune si strict necesare;
- reducerea cheltuielilor – norme proprii;
- achizitia de medicamente, materiale sanitare si reactivi, se face pe baza referatelor de necesitate realizate de fiecare sectie sau compartiment, intocmite si semnate de medicii sefi / coordonatorii sectiei / compartimentului, aprobate de comitetul director, in concordanta cu executia bugetara realizata lunar;
- intarirea controlului intern;

La estimarea cheltuielilor s-a tinut cont de:

- indicatorii fizici (numar salariati, numar cazuri externate, numar de paturi, numar zile de spitalizare, s.a.);
- evolutia cheltuielilor pe ultimii 2 – 3 ani;
- evaluarea cheltuielilor pe fiecare sectie;
- normele de cheltuieli (alocatii de hrana, salarii, s.a.);
- stabilirea consumului real de resurse umane, materiale si de capital;
- stabilirea cheltuielilor directe, indirecte si generale necesare pentru realizarea serviciilor medicale

Dimensionarea cheltuielilor s-a facut pe baza de calcule analitice pentru fiecare articol si aliniat de cheltuiala , urmarindu-se limitarea tuturor categoriilor de cheltuieli la strictul necesar functionarii unitatii.

ESTIMARI anii 2027 – 2029

AN 2027

VENITURI TOTAL: 40.060,00 mii lei

din care :

- a. Venituri estimate din prestari servicii si alte activitati: 160,00 mii lei
- b. Venituri estimate din contractele cu CAS Hunedoara: 14.400,00 mii lei
- c. Venituri estimate din contractele încheiate cu DSP din sume alocate de la bugetul de stat: 2.500,00 mii lei.

II. Subventii de la alte administratii

Subventii din bugetul FNUASS pentru acoperirea cresterilor salariale: 23.000,00 mii lei

CHELTUIELI – TOTAL: 40.060,00 mii lei

din care :

- Cheltuieli de personal : 35.000,00 mii lei
- Cheltuieli materiale si servicii total buget: 4.900,00 mii lei
- Cheltuieli pt sume af pers cu handicap neincadrate : 160,00 mii lei

AN 2028

VENITURI TOTAL: 40.060,00 mii lei

din care :

- a. Venituri estimate din prestari servicii si alte activitati: 160,00 mii lei
- b. Venituri estimate din contractele cu CAS Hunedoara: 14.400,00 mii lei
- c. Venituri estimate din contractele încheiate cu DSP din sume alocate de la bugetul de stat: 2.500,00 mii lei.

II. Subventii de la alte administratii

Subventii din bugetul FNUASS pentru acoperirea cresterilor salariale: 23.000,00 mii lei

CHELTUIELI – TOTAL: 40.060,00 mii lei

din care :

- Cheltuieli de personal : 35.000,00 mii lei
- Cheltuieli materiale si servicii total buget: 4.900,00 mii lei
- Cheltuieli pt sume af pers cu handicap neincadrate : 160,00 mii lei

AN 2029

VENITURI TOTAL: 40.060,00 mii lei

din care :

- a. Venituri estimate din prestari servicii si alte activitati: 160,00 mii lei
- b. Venituri estimate din contractele cu CAS Hunedoara: 14.400,00 mii lei
- c. Venituri estimate din contractele încheiate cu DSP din sume alocate de la bugetul de stat: 2.500,00 mii lei.

II. Subventii de la alte administratii

Subventii din bugetul FNUASS pentru acoperirea cresterilor salariale: 23.000,00 mii lei

CHELTUIELI – TOTAL: 40.060,00 mii lei

din care :

- Cheltuieli de personal : 35.000,00 mii lei
- Cheltuieli materiale si servicii total buget: 4.900,00 mii lei
- Cheltuieli pt sume af pers cu handicap neincadrate : 160,00 mii lei

Manager,
jr Baltatu George

Director financiar-contabil,
ec. Bancila Dorina



CONSILIUL LOCAL VULCAN

SPITALUL MUNICIPAL VULCAN

Vulcan, Str. N. Titulescu nr. 59, 336200, jud. Hunedoara

tel: 0254 570450, 0254 570451, 0254 571418

CUI 4469019 fax: 0254 571902, 0254 570101

email: secretariat@spitalvulcan.ro

web: <https://spitalvulcan.ro>



NOTA DE FUNDAMENTARE - PROGRAM INVESTITII pentru anul 2026

Privind detalierea cheltuielilor cuprinse in programul obiectivelor de investitii pe anul 2023, cu finantare din Venituri Proprii si de la C.J.A.S. – Capitolul C: Alte cheltuieli de investitii, in conformitate cu prevederile Legii nr 273/2006, privind finantele publice locale, Ordinului ministrului sanatatii nr. 1043/2010 pentru aprobarea Normelor metodologice privind elaborarea si executia bugetului de venituri si cheltuieli pentru institutiile sanitare publice finantate integral din venituri proprii si având în vedere Legea finantelor publice nr.500/2002, cu modificarile si completarile ulterioare.

Capitol bugetar 66.06.01 – Spitale generale - Total			350,00
Nr crt	Articol bugetar	Nominalizare achizitie	Valoare cheltuieli (mii lei)
1	71.01.30	Licente WINDOWS si OFFICE	20,00
2	71.01.30	SERVER DE DATE PT APLICATII MEDICALE	100,00
3	71.01.30	Lucrare „Inlocuire geamuri cladire spital”	230,00
TOTAL	71.01.30		350,00

Manager,
Jr Baltatu George

Director financiar-contabil,
ec. Bancila Dorina

LISTA
obiectivelor de investitii pe anul 2026

Nr crt	Denumirea obiectivului	Val. Totala	Val. totala actualizata	Cheltuieli totale (col.5 la col.9)	Finantat din:						De la bugetul local	Din care: Pe seama transferurilor de la bugetul de stat	Capacitati	Termen PIF
					Surse proprii	Credite bancare interne	Credite bancare externe	Fonduri Nerambursabile	Total alocatii bugetare (col.10+ col.11)	10				
0	I	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12	13
	TOTAL, din care:	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
A	Investitii in continuare	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0		
B	Investitii noi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
C	Alte cheltuieli de investitii	350.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	<i>Din TOTAL, desfasurat, potrivit clasificatiei, pe capitole</i>			0					0					
	<i>bugetare:</i>													
	CAPITOLUL 66.10 SPITAL TOTAL din care:	350.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
A	Lucrari in continuare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
A1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
B	Lucrari noi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
B1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
C	Alte cheltuieli de investitii	350.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
C1	Licente Windows si Office	20.00	20.00	20.00	20.00					0.00	0.00	0.00		
C2	SERVER DE DATE PT APLICATII MEDICALE	100.00	100.00	100.00	100.00					0.00	0.00	0.00		
C3	Lucrare "inlocuire geamuri cladire spital"	230.00	230.00	230.00	230.00					0.00	0.00	0.00		

Manager
jr Baltatu George

Director financiar- contabil
ec. Bancila Dorina