

**CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ
DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET IMPOZITE TAXE ȘI VENITURI**

**APROBAT,
PREȘEDINTE,
Ion MÎNZÎNĂ**

**VIZAT
VICEPREȘEDINTE,
Adrian Dumitru BUGHIU**

**VIZAT
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Ionel VOICA**

RAPORT

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli al Județului Argeș pe anul 2023 a fost elaborat având în vedere:

- Legea bugetului de stat nr.368/19.12.2022 privind bugetul de stat pe anul 2023;
- Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și actualizările ulterioare;
- Adresa Administrației Județene a Finanțelor Publice Argeș nr.AGG-STZ-16633/28.12.2022 și a Ministerului Finanțelor Publice nr.467935/22.12.2022 cu privire la definitivarea și aprobarea bugetelor locale pe anul 2023;
- Adresa Administrației Județene a Finanțelor Publice Argeș nr.AGG-STZ-16665/28.12.2022 privind repartizarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor și sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată destinate finanțării cheltuielilor privind drumurile județene și comunale pentru anul

2023 și estimările pe anii 2024-2026, potrivit anexelor nr.4 și 6 la Legea bugetului de stat pe anul 2023;

- Decizia Șefului Administrației Publice Argeș nr.21/27.12.2022 privind aprobarea repartizării impozitului pe venit estimat a fi încasat la bugetul de stat pe anul 2023, în cotele stabilite conform art. 6, alin. (1) și (3) din Legea bugetului de stat pe anul 2023, a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale și a cotelor defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale potrivit art. 6, alin. (4) din aceeași lege, precum și a sumelor din cota de 14% din impozitul pe venit estimat a se realiza și a sumelor din taxa pe valoare adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale prevăzute în anexa nr.7 la Legea nr.368/2022;
- Legea nr.153/2017 – Legea cadru privind salarizarea unitară a personalului plătit din fonduri publice (*actualizată*);
- Acte juridice din care decurg obligații ale Consiliului Județean Argeș față de organisme și asociații la care județul Argeș este membru sau partener;
- Acte juridice privind finanțarea cheltuielilor financiare aferente datoriei publice pentru surse atrase din finanțări rambursabile contractate de către Consiliul Județean Argeș;
- Hotărâri ale Consiliul Județean Argeș prin care se stipulează alocarea de fonduri pentru cofinanțarea și asigurarea cheltuielilor neeligibile la proiectele privind atragerea de fonduri externe nerambursabile, în care acesta este beneficiar sau partener;
- Hotărâri ale Consiliul Județean Argeș privind unele activități ce presupun alocarea de surse financiare (alte acțiuni de cultură; personal neclerical finanțat din veniturile proprii, alte acțiuni de asistență socială);
- Propunerile de venituri proprii și propunerile de cheltuieli detaliate ale ordonatorilor de credite din subordine.

Veniturile bugetului local ale Județului Argeș propuse pentru anul 2023 se prezintă astfel:

INDICATORI	SUMA (mii lei)
TOTAL GENERAL VENITURI, din care:	694.229,00
<u>I. Sume defalcate din TVA, din care:</u>	<u>174.279,00</u>
<i>a) sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județului</i> (Anexa nr. 4- Legea bugetului), din care:	104.881,00

• Sistemul de protecție a copilului (Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Argeș)	37.174,00
• Centrele de asistență socială a persoanelor cu handicap (Centrul de Îngrijire și Asistență Pitești, Centrul de Îngrijire și Asistență Bascovele, Centrul de Abilitare și Reabilitare pentru Persoane Adulte cu Dizabilități Călinești, Complexul de Locuințe Protejate Buzoești, Complexul de Servicii pentru Persoane cu Dizabilități Vulturești, Centrul de Integrare prin Terapie Ocupațională Tigveni, Complexul de Locuințe Protejate Tigveni, Complexul de Servicii pentru Persoane cu Dizabilități Pitești, Complexul de Servicii pentru Persoane cu Dizabilități Băbana)	34.218,00
• Cămine pentru persoane vârstnice (Căminul Mozăceni)	606,00
• Programul pentru școli al României	11.088,00
• Cheltuielile cu bunurile și serviciile pentru întreținerea curentă aferente învățământului special (Centrul Școlar de Educație Incluzivă “Sfânta Filofteia” Ștefănești, Centrul Școlar de Educație Incluzivă “Sfântul Nicolae” Câmpulung, Centrul Școlar de Educație Incluzivă “Sfântul Stelian” Costești, Centrul Școlar de Educație Incluzivă “Sfânta Marina” Curtea de Argeș, Grădinița Specială “Sfânta Elena” Pitești) și centrelor județene de resurse și asistență educațională	2.216,00
• Drepturile copiilor cu cerințe educaționale speciale	2.880,00
• Finanțarea burselor elevilor din învățământul special	746,00
• Plata contribuțiilor pentru personalul neclerical angajat în unitățile de cult din județ	15.953,00
b) sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea drumurilor județene și comunale (Anexa nr. 6 –Legea bugetului)	23.104,00
c) sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale (Anexele nr. 7 și 7/03–Legea bugetului)	46.294,00

II. Cote și sume defalcate din impozitul pe venit, din care:	173.153,00
<i>a) cote defalcate din impozitul pe venit (15%)</i>	151.889,00
<i>b) sume defalcate pentru echilibrare din impozitul pe venit (cota de 15% din cota de 14%)</i> Conform Deciziei Șefului Administrației Publice Argeș nr.21/27.12.2022 privind repartizarea pe UAT-uri a sumelor din cota de 14% din impozitul pe venit și a sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale pentru anul 2023	21.264,00
III. Subvenții de la bugetul de stat, din care:	204,767,00
<i>a) subvenții de la bugetul de stat pentru plata drepturilor și facilităților persoanelor cu handicap</i>	2.650,00
<i>b) subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea unităților de asistență medico-socială*</i>	5.500,00
* Sumele din proiectul de buget au fost propuse funcție de numărul de paturi ocupate la nivelul fiecărei unități și de costul standard aprobat/pat și vor fi actualizate ulterior funcție de sumele primite de la ministerul de resort (Ministerul Sănătății prin Direcția de Sănătate Publică Argeș)	
<i>c) subvenții primite de la bugetul de stat pentru finanțarea unor programe de interes național, destinate secțiunii de dezvoltare a bugetului local</i>	5.486,00
<i>d) subvenții pentru finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală</i>	108.322,00
<i>e) subvenții pentru susținerea Proiectelor FEN postaderare aferente 2014-2020</i>	23.218,00
<i>f) subvenții pentru realizarea activității de colectare transport depozitare și neutralizare a deșeurilor de origine animală</i>	216,00
<i>g) alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile</i>	300,00
<i>h) subvenții pentru Programul național Anghel Saligny</i>	59.075,00
IV. Venituri proprii	11.000,00
Aceste venituri au fost fundamentate conform articolului 14 alin. (7) din Legea nr.273/2006, modificată și completată, potrivit căruia "în situația în care gradul de realizare a veniturilor proprii programate în buget în ultimii 2 ani este mai mic de 97% pe fiecare an, ordonatorii de credite fundamentează veniturile proprii pentru anul curent cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent...". Astfel, nivelul veniturilor proprii a fost stabilit în funcție de încasările pe fiecare sursă de venit în anul precedent și de creșterea economică estimată a se realiza în cursul anului 2023 (impozitul pe profit de la agenții economici cu capital integral de stat, impozitul pe mijloacele de transport cu masă mai mare de 12 tone), pentru chirii și redevențe	

conform debitorilor ce decurg din contractele încheiate pentru anul 2023.	
V. Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014-2020	131.030,00
Sumele propuse au fost fundamentate pe baza graficului cererilor de rambursare/plată aferente contractelor de finanțare.	

În ansamblu, evoluția în structură a principalelor surse de venituri ale bugetului local, în anul 2023, se prezintă astfel:

INDICATOR	2023 (mii lei)
TOTAL VENITURI, din care:	694.229,00
VENITURILE SECȚIUNII DE FUNCȚIONARE	340.271,00
VENITURILE SECȚIUNII DE DEZVOLTARE	353.958,00

INDICATOR	2023 (mii lei)
TOTAL GENERAL VENITURI, din care:	694.229,00
I. Sume defalcate din TVA	174.279,00
II. Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	173.153,00
III. Subvenții de la bugetul de stat	204.767,00
IV. Venituri proprii	11.000,00
V. Sume FEN- Fonduri externe nerambursabile	131.030,00

Cheltuielile bugetului local ale Județului Argeș propuse pentru anul 2023 se prezintă astfel:

Din categoriile de venituri menționate mai sus s-a propus repartizarea pe capitolele de cheltuieli prevăzute a se finanța din bugetele proprii ale județelor, conform anexei 10 la Legea bugetului de stat pe anul 2023 privind categoriile de venituri și cheltuieli aferente bugetelor locale pe anul 2023, cât și pe cele două secțiuni stabilite de OUG nr.63/2010 pentru modificarea Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, precum și stabilirea unor măsuri financiare.

	INDICATORI	SUMA (mii lei)
	A. VENITURI	694.229,00
	B. CHELTUIELI, din care:	747.328,00
	CHELTUIELILE SECȚIUNII DE FUNCȚIONARE	340.271,00
	CHELTUIELILE SECȚIUNII DE DEZVOLTARE	407.057,00

1.	Autorități publice și acțiuni externe - Activitate proprie și Proiecte cu finanțare externă nerambursabilă - Secțiunea de funcționare - Secțiunea de dezvoltare	239.845,00 45.242,00 194.603,00
2.	Alte servicii publice generale (Direcția Generală pentru Evidența Persoanelor, Rezerva bugetară, Rambursare credite) - Secțiunea de funcționare - Secțiunea de dezvoltare	9.788,00 9.788,00 0,00
3.	Dobânzi - Secțiunea de funcționare - Secțiunea de dezvoltare	11.195,00 11.195,00 0,00
4.	Apărare (Centrul Militar Județean Argeș, Structura Teritorială pentru Probleme Speciale Argeș) - Secțiunea de funcționare - Secțiunea de dezvoltare	515,00 415,00 100,00
5.	Ordine publică și siguranță națională (Inspectoratul pentru Situații de Urgență) - Secțiunea de funcționare - Secțiunea de dezvoltare	1.545,00 1.000,00 545,00
6.	Învățământ (Învățământ special: Centrul Școlar de Educație Incluzivă „Sf. Filofteia” Ștefănești, Centrul Școlar de Educație Incluzivă „Sf. Nicolae” Câmpulung, Centrul Școlar de Educație Incluzivă „Sf. Stelian” Costești, Grădinița Specială “Sfânta Elena” Pitești, Centrul Școlar de Educație Incluzivă „Sf. Marina” Curtea de Argeș și Centrul Județean de Resurse și Asistență Educațională, Programul pentru școli al României) - Secțiunea de funcționare - Secțiunea de dezvoltare	18.113,00 18.113,00 0,00
7.	Sănătate (Unitățile de asistență medico-socială: Călinești, Dedulești, Șuici, Rucăr, Domnești) - cheltuieli de personal pentru medici și cheltuieli materiale pentru medicamente și materiale sanitare; transferuri curente și de capital pentru instituțiile de sănătate ce intră în patrimoniul consiliului județean - Secțiunea de funcționare - Secțiunea de dezvoltare	18.954,00 10.955,00 7.999,00
8.	Cultură, recreere și religie (Biblioteca Județeană “Dinicu Golescu” Argeș, Muzeul Județean Argeș, Muzeul Viticulturii și Pomiculturii Golești, Teatrul “Al. Davila” Pitești, Centrul Județean de Cultură și Arte Argeș, Personal	64.148,00

	neclerical, Culte religioase, Servicii recreative și sportive)	
	- Secțiunea de funcționare	63.278,00
	- Secțiunea de dezvoltare	870,00
9.	Asistență socială (Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Argeș, Centrele de îngrijire și asistență: Pitești, Bascovele, Tigveni, Călinești, Vulturești, Băbana, Buzoești, Mozăceni, Unitățile de asistență medico-socială: Călinești, Dedulești, Șuici, Domnești, Rucăr) Indemnizații și drepturi ale persoanelor cu handicap și alte acțiuni sociale	186.722,00
	- Secțiunea de funcționare	155.765,00
	- Secțiunea de dezvoltare	30.957,00
10.	Locuințe, servicii și dezvoltare publică (Serviciul Public Județean Salvamont, Alte cheltuieli locuințe)	7.172,00
	- Secțiunea de funcționare	3.500,00
	- Secțiunea de dezvoltare	3.672,00
11.	Protecția mediului	216,00
	- Secțiunea de funcționare	216,00
	- Secțiunea de dezvoltare	0,00
12.	Acțiuni generale economice (Programe de dezvoltare regională)	1.416,00
	- Secțiunea de funcționare	200,00
	- Secțiunea de dezvoltare	1.216,00
13.	Transporturi Lucrări de investiții și întreținere pe drumuri județene, documentații tehnico-economice și alte cheltuieli de natura investițiilor, proiecte cu finanțare nerambursabilă	187.699,00
	- Secțiunea de funcționare	20.604,00
	- Secțiunea de dezvoltare	167.095,00
	DEFICIT finanțat din excedentul bugetului local existent la 31.12.2022, din care:	53.099,00
	Deficit Secțiunea de Funcționare	0,00
	Deficit Secțiunea de Dezvoltare	53.099,00

Propunerea pe fiecare capitol, subcapitol bugetar, cât și pe fiecare instituție publică, prezentată în anexa nr.1 asigură cheltuielile secțiunii de funcționare pentru fiecare instituție din subordinea consiliului județean, cât și cheltuielile de capital și cele necesare cofinanțării proiectelor din fonduri externe nerambursabile (cuprinse în secțiunea de dezvoltare), astfel:

A. Cheltuielile pentru care s-au asigurat surse din SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE sunt:

- cheltuieli de personal;
- cheltuieli cu bunuri și servicii;
- cheltuieli pentru dobânzi, comisioane, rate rambursare credite (datoria publică);
- subvenții;
- fondul de rezervă bugetară;
- transferuri curente către instituții publice;
- cheltuieli pentru asistența socială;
- alte cheltuieli.

Cheltuielile de personal pe anul 2023 au fost dimensionate având în vedere influențele și limitările legislative în vigoare la data fundamentării acestora, aplicându-se prevederile actelor normative menționate mai sus. Astfel, s-a asigurat:

- Propunerea **cheltuielilor cu salariile** conform art.I, alin. (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.168/08.12.2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative: *“Prin derogare de la prevederile art. 12 alin. (2) din Legea-cadru nr. 153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice, cu modificările și completările ulterioare, în anul 2023, începând cu data de 1 ianuarie, cuantumul brut al salariilor de bază/soldelor de funcție/salariilor de funcție/indemnizațiilor de încadrare lunară de care beneficiază personalul plătit din fonduri publice se majorează cu 10% față de nivelul acordat pentru luna decembrie 2022, fără a se depăși valoarea nominală pentru anul 2022 stabilită potrivit anexelor la Legea-cadru nr.153/2017, cu modificările și completările ulterioare”, acolo unde este cazul;*
- Acordarea **indemnizațiilor de demnitate publică** în limitele și condițiile art. I, alin (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.168/08.12.2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative: *„Prin derogare de la prevederile art. 13 alin. (1) din Legea-cadru nr. 153/2017, cu modificările și completările ulterioare, în anul 2023, începând cu data de 1 ianuarie, indemnizațiile lunare pentru funcțiile de demnitate publică și funcțiile asimilate acestora, prevăzute în anexa nr. IX la Legea-cadru nr. 153/2017, cu modificările și completările ulterioare, se mențin la nivelul aferent lunii decembrie 2022”;*
- Acordarea **sporurilor** în limitele și condițiile prevăzute de art.I, alin.(5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.168/08.12.2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative: *”În anul 2023, începând cu data de 1 ianuarie, cuantumul sporurilor, indemnizațiilor, compensațiilor, primelor și al celorlalte elemente ale sistemului de salarizare care fac parte, potrivit legii, din salariul brut lunar, solda lunară de care beneficiază personalul plătit din fonduri publice se menține cel mult la nivelul cuantumului acordat pentru luna decembrie 2022, în măsura în care personalul ocupă aceeași funcție și își desfășoară activitatea în aceleași condiții”;*

- Acordarea **indemnizației de hrană** conform art.I, alin. (6) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.168/08.12.2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative: *“Prin derogare de la prevederile art. 18 alin. (1) din Legea-cadru nr. 153/2017, cu modificările și completările ulterioare, în anul 2023, valoarea lunară a indemnizației de hrană se menține la nivelul din anul 2022”*;
- Acordarea **voucherelor de vacanță** în conformitate cu art.I, alin. (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.131/17.12.2021 privind modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene: *“Instituțiile publice, astfel cum sunt definite la art. 2 alin. (1) pct. 30 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, și la art. 2 alin. (1) pct. 39 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, indiferent de sistemul de finanțare și de subordonare, inclusiv activitățile finanțate integral din venituri proprii, înființate pe lângă instituțiile publice, acordă, anual, în perioada 1 ianuarie 2019-31 decembrie 2026, vouchere de vacanță în cuantum de 1.450 lei pentru un salariat”*;
- Asigurarea creșterii salariului minim brut pe țară aprobat prin H.G. nr.1447/08.12.2022 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, acolo unde este cazul;
- Asigurarea influențelor ce vor interveni în cursul anului datorate revenirii unor posturi suspendate (acolo unde este cazul) sau unele creșteri datorate promovărilor, modificări spor vechime.

Potrivit art.26, alin. (4) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, propunem aprobarea numărului de personal, precum și fondul salariilor de bază conform anexei nr.1a.

Propunerea la cheltuielile cu bunurile și serviciile a avut în vedere finanțarea:

- cheltuielilor de întreținere și funcționare (încălzit, iluminat și forță motrică, furnituri de birou, materiale curățenie, apă, canal și salubritate, carburanți și lubrifianți, poșta, telecomunicații, internet);
- cheltuielilor cu bunuri și servicii (pază, alte prestări servicii necesare administrării patrimoniului) și a altor cheltuieli corespunzătoare fiecărui domeniu de activitate;
- drepturilor de hrană, medicamente și materiale sanitare, rechizite pentru copii instituționalizați și externalizați din învățământul special etc.;
- drepturilor beneficiarilor de servicii sociale potrivit prevederilor H.G. nr.1253/2022 pentru modificarea H.G. nr.426/2020 privind aprobarea standardelor de cost pentru serviciile sociale și ale Legii nr.448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap;
- cheltuielilor de funcționare ale căminelor pentru persoane vârstnice de la nivelul județelor, potrivit prevederilor Legii nr.17/2000 privind asistența socială a persoanelor vârstnice cu modificările și completările ulterioare;

- contribuțiilor și cotizațiilor ce decurg din obligațiile față de organisme și asociații la care județul Argeș este membru sau partener;
- reparațiilor curente și administrării drumurilor județene;
- reparațiilor de strictă necesitate pentru imobilele din patrimoniul consiliului județean (învățământ, cultură, asistență socială, etc.);
- programelor, proiectelor culturale, sportive, acțiuni destinate tineretului în conformitate cu prevederile din Legea tinerilor nr.350/2006, Ordonanța Guvernului nr.51/1998 privind îmbunătățirea sistemului de finanțare a programelor și proiectelor culturale, Legea nr.350/2005 privind regimul finanțărilor nerambursabile din fonduri publice alocate pentru activități nonprofit de interes general, Legea nr.69/2000 privind educația fizică și sportul.

Cheltuielile cu **dobanzile, comisioanele și cu rambursarea creditelor** au la baza prevederile din contractele de finanțare încheiate.

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 s-a avut în vedere constituirea unui **fond de rezervă bugetară**, potrivit prevederilor art.36 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, pentru finanțarea unor cheltuieli urgente sau neprevăzute ce vor apărea în cursul exercițiului bugetar, pentru înlăturarea efectelor unor calamități naturale, acordarea unor ajutoare unităților administrativ-teritoriale în situații de extremă urgență.

Transferurile către instituții publice au fost fundamentate în vederea:

- asigurării resurselor financiare în completarea veniturilor proprii ale instituțiilor publice de cultură, potrivit Capitolului 2 din Hotărârea Guvernului nr.442/1994 republicată privind finanțarea instituțiilor publice de cultură;
- asigurării resurselor financiare, în completarea transferurilor de la bugetul de stat și a veniturilor proprii ale unităților de asistență medico-socială în conformitate cu prevederile din H.G. nr.981/2018 privind modificarea H.G. nr.459/2010 pentru aprobarea standardului de cost/an pentru serviciile acordate în unitățile de asistență medico-sociale;
- asigurării resurselor financiare, în completarea veniturilor proprii ale spitalelor publice pentru administrare și funcționare, respectiv cheltuieli de personal, stabilite în condițiile legii, bunuri și servicii, investiții, reparații capitale, consolidare, extindere și modernizare, dotări cu echipamente medicale în conformitate cu art.193, alin.(5) și art. 199 din Legea nr. 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății cu modificările și completările ulterioare.

Cheltuielile cu **asistența socială** au la bază:

- finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale care frecventează învățământul special conform prevederilor HG nr.564/2017 privind modalitatea de acordare a drepturilor copiilor cu

cerințe educaționale speciale școlarizați în sistemul de învățământ preuniversitar, cu modificările ulterioare, în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.838/2022 privind *stabilirea cuantumului limitelor minime de cheltuieli aferente drepturilor la îmbrăcăminte, încălțăminte, materiale igienico-sanitare, rechizite/manuale, jucării, transport, materiale cultural-sportive, precum și sumele de bani pentru nevoi personale, pentru copiii și tinerii pentru care s-a stabilit o măsură de protecție specială într-un serviciu public de tip rezidențial, precum și pentru mamele protejate în centre maternale și ale art.129 din Legea nr. 272/2004 privind protecția și promovarea drepturilor copilului, republicată, cu modificările și completările ulterioare;*

- finanțării cheltuielilor determinate de implementarea Programului pentru școli al României, în perioada ianuarie-iunie a anului școlar 2022-2023, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr.1.007/2022 privind stabilirea bugetului pentru implementarea Programului pentru școli al României în perioada 2017-2023 pentru anul școlar 2022-2023, precum și pentru modificarea și completarea Hotărârii Guvernului nr.640/2017 pentru aprobarea Programului pentru școli al României în perioada 2017-2023 și pentru stabilirea bugetului pentru implementarea acestuia în anul școlar 2017-2018, cu modificările ulterioare.

Propunerea la **alte cheltuieli** cuprinde:

- asigurarea finanțării **sprijinului sub forma de contribuții** care va asigura completarea drepturilor salariale neacoperite din fondurile proprii ale unităților de cult pentru personalul neclerical angajat în unitățile de cult, care se menține la nivelul cuantumului brut convenit pentru luna decembrie 2022, pentru un număr de 626 de posturi finanțate (din care 578 aprobate de Legea bugetului de stat pe 2023, conform anexei nr. 9 și finanțate de sume defalcate din TVA și 48 de posturi finanțate din bugetul local);
- asigurarea finanțării **burselor** acordate elevilor care frecventează învățământul special, potrivit prevederilor art.82 și art.105 din Legea educației naționale nr.1/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- asigurarea de resurse financiare în completarea fondurilor proprii, necesare pentru **întreținerea și funcționarea unităților de cult**, pentru construirea sau repararea lăcașurilor de cult și pentru conservarea și întreținerea bunurilor aparținând cultelor din țară, în conformitate cu dispozițiile O.G. nr.82/2001 privind stabilirea unor forme de sprijin financiar pentru unitățile de cult aparținând cultelor religioase recunoscute din România.

B. În ceea ce privește **SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE**, propunerea cheltuielilor a fost fundamentată în concordanță cu strategia de dezvoltare a

Județului Argeș, fiind incluse obiective de investiții care sunt asigurate din următoarele **surse de finanțare**:

❖ **Fonduri externe nerambursabile**: pentru anul 2023 este propusă suma de 193.187 mii lei, din care:

- 131.030 mii lei din **fonduri externe nerambursabile**;
- 30.343 mii lei din **fonduri externe nerambursabile** încasate în anul 2022 sub forma de **prefinanțare** și existente în excedentul bugetului local la 31.12.2022;
- 23.218 mii lei din **subvenții de la bugetul de stat**;
- 8.596 mii lei din **bugetul local** pentru cofinanțări și cheltuieli neeligibile.

Proiectele aflate în derulare sunt:

- Proiect "Restaurarea Galeriei de Artă "Rudolf Schweitzer-Cumpăna"- Consolidarea, protejarea și valorificarea patrimoniului cultural;
- Proiect "Restaurarea Muzeului Județean Argeș - Consolidarea, protejarea și valorificarea patrimoniului cultural";
- Proiect "Conservarea și consolidarea Cetății Poienari Argeș";
- Proiect "Creșterea eficienței energetice a Palatului Administrativ, Pitești Piața Vasile Milea nr. 1, Jud. Argeș";
- Proiect "Extindere, modernizare și dotare spații urgență Spitalul de Pediatrie Pitești";
- Proiect "Extindere și dotare spații urgență și amenajări incinta Spitalul Județean de Urgență Pitești";
- Proiect "Extinderea, modernizarea și dotarea Ambulatorului Integrat al Spitalului de Pediatrie Pitești";
- Proiect "Extinderea și dotarea Ambulatorului Integrat al Spitalului Județean Pitești";
- Proiect " Consolidarea infracturii medicale pentru a face fata provocarilor ridicate de combaterea epidemiei de COVID 19 la Spitalul de Pneumoftiziologie "Sf.Andrei Valea Iasului, Arges";
- Proiect "Consolidarea capacității de gestionare a crizei sanitare cauzată de COVID-19 în cadrul Spitalului Județean de Urgență Pitești";
- Proiect "Creșterea capacității de gestionare a crizei sanitare COVID-19 în cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie "Sfântul Andrei" Valea Iașului";
- Proiect "Consolidarea capacității de gestionare a crizei sanitare COVID-19 pentru Spitalul de Pneumoftiziologie Leordeni, județul Argeș";
- Proiect "Centrul Europe Direct Argeș";
- Proiect "TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor";
- Proiect "Venus- împreună pentru o viață în siguranță";
- Proiect "Complex de 4 Locuințe protejate și centru de zi, Comuna Tigveni, sat Bârseștii de Jos, Județul Argeș";
- Proiect "Complex de 4 Locuințe protejate și centru de zi, Comuna Tigveni, sat Bălilești, Județul Argeș";

- Proiect "Complex de 4 Locuințe protejate și centru de zi, Comuna Ciofrângeni, sat Ciofrângeni, Județul Argeș";
- Proiect "Complex de servicii sociale, Municipiul Câmpulung, Județul Argeș";
- Proiect "Complex de servicii sociale, Orașul Costești, Județul Argeș";
- Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Argeș în perioada 2014-2020;
- Proiect "Modernizarea drumului județean DJ504 lim. Jud. Teleorman-Popești-Izvoru-Recea-Cornățel-Vulpești (DN 65A), km 110+700-136+695, L=25,995 km, pe raza Com. Popești, Izvoru, Recea, Buzoești, Jud. Argeș;
- Proiect "Modernizarea drumului județean DJ503 lim. Jud. Dâmbovița-Slobozia - Rociu - Oarja - Cătanele (DJ702 G - KM 3+824), KM 98+000 - 140+034 (42,034 KM), Jud. Argeș;
- Servicii de proiectare la fazele Expertiză tehnică, DALI și PT, inclusiv asistență tehnică din partea proiectantului, Servicii de verificare a documentațiilor tehnico-economice la fazele DALI și DATC+PT+DE+CS și audit de siguranță rutieră pentru: Modernizare DJ679 Păduroiu (67B) – Lipia – Popești - Lunca Corbului – Pădureți - Ciești – Fâlfani – Cotmeana – Malu – Bârla - Lim.Jud.Olt, km 0+000-48,222, L=47,670 km.

❖ **Fonduri rambursabile interne** - pentru anul 2023 este propusă suma de **136.890 mii lei** pentru asigurarea cheltuielilor neeligibile și cofinanțarea proiectelor din fonduri externe nerambursabile, precum și realizarea investițiilor publice de interes județean;

❖ **Din bugetul de stat** – fonduri aprobate prin **Programul Național de Dezvoltare Locală**. Pentru anul 2023 este propusă suma de 110.088 mii lei, din care:

- 108.322,00 mii lei din **subvenții de la bugetul de stat**;
- 1.766 mii lei din **bugetul local**.

Obiectivele de investiții finanțate prin **Programul Național de Dezvoltare Locală (PNDL I și II)** sunt:

- Consolidare și reabilitare Spital Județean de Urgență Pitești;
- Modernizare DJ 702 A Ciupa-Rătești, km 33+030-35+696, la Rătești;
- Pod pe DJ 741 Pitești-Valea Mare-Făgetu-Mioveni, km 2+060, peste pârâul Valea Mare (Ploscaru), la Ștefănești;
- Pod pe DJ 703 H Curtea de Argeș (DN 7 C)-Valea Danului-Cepari, km 0+597, L=152m, în comuna Valea Danului;
- Pod pe DJ 738 Jugur-Drăghici-Mihăești peste râul Târgului, km 21+900, în comuna Mihăești;
- Modernizare DJ 703 B Șerbănești (DJ 659)-Siliștea, km 70+410-77+826, L=7,416km, în comunele Rociu și Căteasca.

❖ **Din bugetul de stat** – fonduri aprobate prin **Programul Național de Redresare și Reziliență**. Pentru anul 2023 este propusă suma de **300 mii lei**, subvenții de la bugetul de stat.

Obiectivul de investiții finanțat prin **Programul Național de Redresare și Reziliență** este:

- Elaborarea Planului de Amenajare a Teritoriului Județean (P.A.T.J.) Argeș.

❖ **Din bugetul de stat** – fonduri aprobate prin **Programul Anghel Saligny**. Pentru anul 2023 este propusă suma de 65.580 mii lei, din care:

- 59.075 mii lei din **subvenții de la bugetul de stat**;
- 6.505 mii lei din **bugetul local**.

Obiectivele de investiții finanțate prin **Programul Anghel Saligny** sunt:

- Modernizare DJ 703 B Pădurești (DJ 679)-Costești (DN 65A), km 48+975-59+287, L=10,312 km, la Lunca Corbului și Costești;
- Pod peste râul Neajlov, în satul Siliștea, comuna Căteasca, județul Argeș;
- Modernizare DJ 703G Șuici (DJ703H)-Ianculești-lim.jud.Vâlcea, km 14+000-16+921, L=2,921 km, comuna Șuici;
- Modernizare DJ 731 B, sate Sămara și Metofu, Km 1+603 – Km 3+728, L=2,125 Km, comuna Poiana Lacului;
- Modernizare DJ732 C Bughea de Jos - Malu - Godeni, Km 7+165 – Km 8+695, L= 1,53 Km;
- Modernizare DJ 679 C Izvoru - Mozăceni Km 12+489 - Km 21+688 , L = 9,199 Km;
- Modernizare DJ 703 H Sălătrucu-Vâlcea, Km 25+151 - Km 29+863, L = 4,712 Km;
- Modernizare DJ 739 Bârzești (DN 73 D) – Negrești – Zgripcești – Beleți, km 0+474 - Km 2+300, L=1,826 Km, în Comuna Vulturești;
- Modernizare DJ 703 B Morărești - Uda, Km 16+200 - Km 17+753, în Comuna Uda, L=1,553 km;
- Modernizare DJ 703 I Merișani (DN 7 C - Km 12+450) – Mușătești – Brăduleț - Brădet - Lac Vidraru (DN 7 C - Km 64+400), Km 53+580 – Km 61+055, L = 7,475 Km.

❖ **Din bugetul local, pentru:**

- **Alte obiective de investiții, dintre care:**
 - Modernizare DJ 704H Merișani-Băiculești-Curtea de Argeș, km 13+035-17+600, L=4,565 km;
 - Modernizare drum județean DJ 508 Căteasca (DJ 703B)-Furduiești-Teiu-Buta (DJ 659), km 12+400-17+217, L=4,817 km, com. Teiu și Negrași, județul Argeș;

- Modernizare DJ 731 D, km 15+075 - 16+825, L=1,75 km, comuna Coșești, jud.Argeș;
- Pod pe DJ 679D, Malu (DJ 679 km 38+940)-Coltu-Ungheni, km 8+444, L=12 m, comuna Ungheni, jud.Argeș;
- Modernizare drum județean DJ 678 E Teodorești (DJ 703 - km 13+339) - Cotu - lim. Jud.Valcea, km 1+200 - 3+000, L = 1,8 km, comuna Cuca, județul Argeș;
- Modernizare DJ 679A Bârla (DJ 679) – Căldăraru, Km 0+000 - Km 12+835, L=12,835 km;
- Modernizare DJ 704D Prislop (DN7) - Lupueni (DJ 703E), Km 0+000- Km 2+358, L= 2,358 Km în comunele Bascov și Băbana;
- Modernizare DJ 703E Pitești (DN 67) - Băbana - Cocu, Km 1+800 - Km 19+765, L= 17,965 Km;
- Modernizare DJ 704 G Cicănești - Șuici (DJ 703H), Km 9+532 - Km 13+435, L=3,903 Km;
- Piste pentru biciclete pe DJ 703E: Pitești (DN 67 B) – Lupueni – Popești – Lunguiești – Cocu (DJ 703B), pe sectorul Km 2+200 – 12+300, L=10,100 Km, în comunele Moșoaia, Băbana și Pista continuă pentru biciclete pe DJ 678 A, km 42+420-49+095 și pe DJ 703 H, km 12+924-17+368, L=11,200 km, în comunele Tigveni, Cepari și Șuici, județul Argeș".

Conform art.58 din Legea finanțelor publice locale nr.273/2006 actualizată, excedentul anual al bugetului local rezultat la încheierea exercițiului bugetar, după efectuarea regularizărilor, se utilizează, în baza hotărârilor autorităților deliberative, ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare.

Pentru finanțarea cheltuielilor din **secțiunea de dezvoltare**, propunem alocarea sumei de 53.099 mii lei din excedentul bugetului local la 31.12.2022.

Detalierea sumei menționate mai sus pe fiecare obiectiv de investiții este prezentată în anexele 1, 2 și 4.

Prezentarea surselor de venituri și a categoriilor de cheltuieli pe secțiuni corespunzătoare bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și estimările pe anii 2024–2026 pentru activitățile și instituțiile ce se finanțează din bugetul local al Consiliului Județean Argeș se regăsește în anexa nr.1.

Bugetele de venituri și cheltuieli finanțate parțial sau integral din venituri proprii ale instituțiilor din subordinea consiliului județean sunt prezentate în anexa nr.2. Instituțiile de cultură, unitățile de asistență medico-socială, Serviciul Public de Pază și Ordine, instituțiile de sănătate și-au fundamentat veniturile proprii având la bază:

- Articolul nr.14 alin. (7) din Legea nr. 273/2006, modificată și completată;

- Contractele de prestării servicii încheiate sau pe care estimează că le vor încheia funcție de specificul fiecărei instituții (manifestări culturale, spectacole, pază și alte servicii);
- Contribuțiile și numărul beneficiarilor unităților de asistență medico-sociale;
- Actele adiționale provizorii, în cazul spitalelor, urmând ca odată cu semnarea contractelor cu Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Argeș și Direcția de Sănătate Publică Argeș să-și actualizeze bugetele corespunzător.

Resursele financiare ale Bugetului de venituri și cheltuieli finanțate parțial sau integral din venituri proprii ale instituțiilor din subordinea consiliului județean propuse pentru anul 2023 se prezintă astfel:

	INDICATORI	SUMA (mii lei)
	TOTAL VENITURI (S. FUNCT. +S. DEZV.)	736,941.00
1.	Venituri din concesiuni și închirieri	63.00
2.	Venituri din prestări de servicii	23,740.00
3.	Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	2,750.00
4.	Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	310.00
5.	Venituri din contractele încheiate cu casele de asigurări sociale de sănătate	261,521.00
6.	Venituri din contractele încheiate cu Direcțiile de Sănătate Publică din sume alocate de la bugetul de stat	85,506.00
7.	Venituri din contractele încheiate cu Instituțiile de medicină legală	8,500.00
8.	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local	-465.00
9.	Vărsăminte din secțiunea de funcționare	465.00
10.	Subvenții pentru instituții publice	66,925.00
11.	Subvenții din bugetele locale pentru finanțarea cheltuielilor curente din domeniul sănătății	4,670.00
12.	Subvenții din bugetele locale pentru finanțarea cheltuielilor de capital din domeniul sănătății	25,230.00
13.	Subvenții pentru instituții publice destinate secțiunii de dezvoltare	870.00
14.	Subvenții din bugetul fondului național unic de asigurări de sănătate pentru acoperirea creșterilor salariale	214,089.00
15.	Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014-2020	42,627.00

16.	Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR)	42,606.00
17.	Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	21.00
18.	Alte facilități și instrumente postaderare	140.00
19.	Prefinanțare	140.00
	VENITURILE SECT. DE FUNCȚIONARE	667,609.00
20.	Venituri din concesiuni și închirieri	63.00
21.	Venituri din prestări de servicii	23,740.00
22.	Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	2,750.00
23.	Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	310.00
24.	Venituri din contractele încheiate cu casele de asigurări sociale de sănătate	261,521.00
25.	Venituri din contractele încheiate cu Direcțiile de Sănătate Publică din sume alocate de la bugetul de stat	85,506.00
26.	Venituri din contractele încheiate cu Instituțiile de medicină legală	8,500.00
27.	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local	-465.00
28.	Subvenții pentru instituții publice	66,925.00
29.	Subvenții din bugetele locale pentru finanțarea cheltuielilor curente din domeniul sănătății	4,670.00
30.	Subvenții din bugetul fondului național unic de asigurări de sănătate pentru acoperirea creșterilor salariale	214,089.00
	VENITURILE SECT. DE DEZVOLTARE	69,332.00
31.	Vărsăminte din secțiunea de funcționare	465.00
32.	Subvenții din bugetele locale pentru finanțarea cheltuielilor de capital din domeniul sănătății	25,230.00
33.	Subvenții pentru instituții publice destinate secțiunii de dezvoltare	870.00
34.	Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014-2020	42,627.00
35.	Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR)	42,606.00
36.	Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	21.00

Cheltuielile Bugetului de venituri și cheltuieli finanțate parțial sau integral din venituri proprii ale instituțiilor din subordinea consiliului județean propuse pentru anul 2023 se prezintă astfel:

	INDICATORI	TOTAL, din care:	VENITURI PROPRII	SUBVENȚII BUGET LOCAL	BUGET DE STAT
	TOTAL CHELTUIELI	777,900.00	680,205.00	92,195.00	5,500.00
1.	Capitolul 54.10 - Alte servicii publice generale: (Direcția Generală pentru Evidența Persoanelor Pitești)	3,453.00	3.00	3,450.00	0.00
2.	Capitolul 66.10 -Sănătate, din care: -Spitale: (Spitalul Județean de Urgență Pitești, Spitalul de Pediatrie Pitești, Spitalul Orășenesc "Regele Carol I" Costești, Spitalul de Pneumoftiziologie „Sf. Andrei” Valea Iașului, Spitalul de Pneumoftiziologie Leordeni, Spitalul de Boli Cronice și Geriatrie „Constantin Bălăceanu Stolnici” Ștefănești, Spitalul de Recuperare Brădet, Spitalul de Psihiatrie “Sf. Maria” Vedea, Spitalul de Boli Cronice Călinești) și -Unități de Asistență Medico - Socială (Călinești, Dedulești, Șuici, Rucăr, Domnești)	669,619.00 663,334.00 6,285.00	633,434.00 633,434.00 0.00	30,685.00 29,900.00 785.00	5,500.00 0.00 5,500.00
3.	Capitolul 67.10 Cultură, recreere și religie: (Biblioteca Județeană “Dinicu Golescu”, Muzeul Județean Argeș, Muzeul Viticulturii și Pomiculturii Golești, Teatrul Al. Davila Pitești, Centrul Județean de Cultură și Arte Argeș)	67,757.00	23,887.00	43,870.00	0.00
4.	Capitolul 68.10 Asistență socială (Căminul pentru Persoane Vârstnice Mozăceni , Unitățile de Asistență Medico-Socială Călinești, Dedulești, Șuici, Rucăr, Domnești)	16,940.00	2,750.00	14,190.00	0.00
5.	Capitolul 87.10 Alte acțiuni economice (Serviciul Public Județean de Pază și Ordine Argeș)	20,131.00	20,131.00	0.00	0.00
	EXCEDENT/DEFICIT SECT.DE FUNCTIONARE	-9,973.00	-9,973.00	0.00	0.00
	EXCEDENT/DEFICIT SECT.DE DEZVOLTARE	-30,986.00	-30,986.00	0.00	0.00
	TOTAL EXCEDENT/DEFICIT	-40,959.00	-40,959.00	0.00	0.00

Potrivit art.6, alin. (6) din Legea nr.368/2022 privind bugetul de stat pe anul 2022, prin derogare de la prevederile art.32 și art.33 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, suma

corespunzatoare cotei de 6% din impozitul pe venit estimat a se încasa la bugetul de stat în anul 2023 se repartizează în mod egal județelor, în limita sumei de 38.176 mii lei, reprezentând fond la dispoziția consiliului județean. Acesta se repartizează integral în anul 2023 comunelor, orașelor și municipiilor din județ, prin hotărâre a consiliului județean, pentru:

- susținerea programelor de dezvoltare locală;
- susținerea programelor de infrastructură care necesită cofinanțare locală;
- cheltuielile de funcționare pe care unitățile administrativ-teritoriale, în mod justificat, nu le pot finanța din veniturile proprii și din sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale.

În conformitate cu prevederile menționate mai sus, s-a solicitat de la toate unitățile administrativ-teritoriale din județ, prin adresa consiliului județean nr.28230/21.12.2022 necesarul de cofinanțare pentru proiectele/programele care se derulează în anul 2023.

Astfel, în urma centralizării tuturor solicitărilor s-a trecut la analiza acestora, iar propunerea de repartizare a fost făcută în funcție de prioritățile stabilite de unitățile administrativ-teritoriale, de cheltuielile urgente privind lucrările de investiții la alimentări cu apă, canalizare și epurare ape uzate menajere, școli, grădinițe etc.

Din suma menționată, la cotele defalcate din impozitul pe venit din fondul constituit la dispoziția consiliului județean, propunerile de repartizare pe unități administrativ-teritoriale în anul 2023 se regăsesc în anexa nr.5.

Potrivit art.4 și anexei nr.6 din Legea nr.368/2022 a bugetului de stat, din taxa pe valoarea adăugată se alocă sume destinate finanțării cheltuielilor privind drumurile județene și comunale. Repartizarea pe unități administrativ-teritoriale se face în funcție de lungimea și starea tehnică a acestora, prin hotărâre, de către consiliul județean și este prezentată în anexele nr.1 și 6.

Față de cele prezentate mai sus, în temeiul prevederilor art.173, alin.(3), lit. a, art.182, alin.(1) coroborat cu art.196, alin.(1), lit.a) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2023 nr.368/2022, Legii finanțelor publice locale nr.273/2006 cu modificările și completările ulterioare, vă supunem spre analiză și aprobare prezentul raport și proiectul de hotărâre întocmit privind:

- Aprobarea **Bugetului local de venituri și cheltuieli pe anul 2023, estimările pe anii 2024-2026 a Județului Argeș**, conform **Anexei nr.1** și aprobarea numărului de personal, precum și fondul salariilor de bază conform **anexei nr.1a**;
- Aprobarea **Bugetului instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local pe anul 2023, estimările pe anii 2024-2026 a Județului Argeș**, conform **Anexei nr.2**;

- Aprobarea **Bugetului creditului intern pe anul 2023, estimările pe anii 2024-2026**, conform Anexei nr.3;
- Aprobarea **utilizării sumei de 53.099 mii lei din excedentul bugetului local la 31.12.2022**, conform Anexelor nr.1, 2 și 4 pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare;
- Aprobarea **“Programului de investiții publice pe grupe de investiții și surse de finanțare”**, conform Anexei nr.4;
- Aprobarea **repartizării pe unități administrativ-teritoriale a fondului constituit la dispoziția consiliului județean din cota de 6% din impozitul pe venit**, conform Anexei nr.5;
- Aprobarea **repartizării pe unități administrativ-teritoriale a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumuri**, conform Anexei nr.6.

**DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen MOCANU**

**DIRECTOR EXECUTIV,
Alisa CIOBANU**

**ȘEF SERVICIU,
Larisa ZAMFIR**