

CONSILIUL JUDETEAN ARGES
DIRECTIA ECONOMICA
SERVICIUL BUGET IMPOZITE TAXE SI VENITURI
Nr. _____/_____2023

APROBAT,
PRESEDINTE
Ion MINZINA

VIZAT
VICEPRESEDINTE,

Marius Florinel NICOLAESCU

VIZAT
VICEPRESEDINTE,

Adrian Dumitru BUGHIU

VIZAT
SECRETAR GENERAL AL JUDETULUI
Ionel VOICA

RAPORT

privind actualizarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023

Potrivit prevederilor Hotararii Guvernului nr.1183/29.11.2023 cu privire la alocarea unei sume din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, prevazut in bugetul de stat pe anul 2023, pentru unele unitati administrativ-teritoriale s-a aprobat suplimentarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale pe anul 2023 pentru plata unor cheltuieli curente si de capital .

Conform anexei nr. 1 la hotararea mentionata mai sus, sumele aprobate Judetului Arges se prezinta astfel:

DENUMIREA INDICATORILOR	Influente conf. Anexei 1 la HG 1183/2023 (mii lei)
SUME DEFALCATE DIN TVA - TOTAL	6.950,00
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	6.950,00

De asemenea, potrivit art. 2 sumele alocate consiliilor judetene, conform anexei, pentru achitarea arieratelor pentru neplata cheltuielilor curente si/sau de capital, in ordinea cronologica a vechimii arieratelor, pentru sustinerea programelor de dezvoltare locala si pentru sustinerea proiectelor de infrastructura care necesita cofinantare locala, se pot repartiza si unitatilor administrativ-teritoriale prin hotarare a consiliului judetean .

Influentele in cadrul Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 ale Judetului Arges (6.267 mii lei) sunt prezentate in Anexele nr. 1, 2 si 3, iar propunerile de repartizare pe unitati administrativ-teritoriale pe anul 2023 (683 mii lei) din sursa mentionata mai sus, se regasesc in Anexa nr.4.

Potrivit prevederilor art. 1 alin (1) din Hotararea Guvernului nr.1188/29.11.2023 cu privire la alocarea unor sume din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, prevazut in bugetul de stat pe anul 2023, pentru finantarea unor cheltuieli descentralizate pentru servicii sociale destinate persoanelor varstnice si persoanelor cu handicap, s-a aprobat majorarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor pe anul 2023.

Conform anexei nr. 1 la hotararea mentionata mai sus, sumele aprobate Judetului Arges se prezinta astfel:

DENUMIREA INDICATORILOR	Influente conf. Anexei 1 la HG 1188/2023 (mii lei)
SUME DEFALCATE DIN TVA - TOTAL	331,00
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor– Total, din care:	331,00
1. Finantarea caminelor pentru persoane varstnice	303,00
2. Finantarea unitatilor de ingrijire la domiciliu	28,00

Influentele in cadrul bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 sunt prezentate in anexa nr. 1.

Potrivit prevederilor art. 1 alin (1) din Hotararea Guvernului nr.1194/29.11.2023 cu privire la alocarea unor sume din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, prevazut in bugetul de stat pe anul 2023, pentru finantarea contributiilor pentru personalul neclerical angajat in unitatile de cult din tara, s-a aprobat majorarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor pe anul 2023.

Conform Anexei la hotararea mentionata mai sus, sumele aprobate Judetului Arges se prezinta astfel:

DENUMIREA INDICATORILOR	Influente conf. Anexei 1 la HG 1194/2023 (mii lei)
SUME DEFALCATE DIN TVA - TOTAL	1.177,00
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor– Total, din care:	1.177,00
1. Finantarea personalului neclerical	1.177,00

Influentele in cadrul bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 sunt prezentate in anexa nr. 1.

Potrivit art. 6, alin (9) din Legea nr. 368/2022 privind bugetul de stat pe anul 2023, *“sumele din impozitul pe venit incasate suplimentar in anul 2023 la bugetul de stat, fata de planul aprobat, se aloca unitatilor administrativ-teritoriale in cotele prevazute la alin (1)... si se cuprind in bugetele locale prin rectificarea bugetara locala.”*

Astfel, in urma executiei bugetare, Directia Generala a Finantelor Publice Arges ne-a comunicat prin adresa nr. AGG_STZ-94154/08.12.2023 si prin Decizia nr.13/07.12.2023 a Sefului Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges, faptul ca s-a constatat o depasire a prevederilor bugetare dupa cum urmeaza:

- la “Cotele defalcate din impozitul pe venit” (04.02.01) cu suma de 7.843,21 mii lei;
 - la “Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale”(cod 04.02.04) cu suma de 1099 mii lei
- fapt pentru care propunem actualizarea bugetului cu suma mentionata .

Sursele de venit mentionate mai sus au fost repartizate in functie de solicitarile institutiilor subordonate consiliului judetean pentru finantarea cheltuielilor de functionare cat si de dezvoltare. Influențele in cadrul bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 sunt prezentate in Anexele nr. 1,2 si 3.

Urmare adresei Ministerului Muncii si Solidaritatii Sociale – Autoritatea Nationala pentru Protectia Drepturilor Persoanelor cu Dizabilitati – inregistrata cu nr. 30905/22.11.2023 - prin care este transmisa Anexa privind “Transferurile pentru finantarea drepturilor acordate persoanelor cu dizabilitati (dobanzi si transport) beneficiari ai art. 24 si art. 27 din Legea nr. 448/2006 privind protectia si promovarea drepturilor persoanelor cu handicap”, Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Arges solicita, prin adresa nr. 46528/24.11.2023, actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli prin suplimentarea cu suma de 1.783 mii lei, a transferurilor mentionate mai sus. Prezentam influentele acestor modificari, atat la partea de venituri cat si la cheltuieli in cadrul bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023, in Anexa nr. 1.

Prin Hotararea Consiliului Judetean nr. 321/21.11.2023 s-a aprobat valoarea actualizata a proiectului “**Complex de 4 Locuinte Protejate si Centru de Zi, Comuna Ciofrangeni, Judetul Arges**”, cod SMIS 120687, a devizului general actualizat respectiv 6.299,85 mii lei fata de 5.692,23 mii lei, cu aplicarea ajustarii conform OUG 64/2022, a bugetului actualizat al proiectului si a surselor de finantare .

Prin adresa nr. 46201/23.11.2023 Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Arges solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli cu suma de 609 mii lei a proiectului “Complex de 4 Locuinte Protejate si Centru de Zi, Comuna Ciofrangeni, Judetul Arges”, din care cheltuieli neeligibile – 13 mii lei . Influențele se regasesc in Anexele nr.1 si nr. 3.

Prin Hotararea Consiliului Judetean nr. 320/21.11.2023 s-a aprobat valoarea actualizata a proiectului “ **Complex de Servicii Sociale, Oras Campulung, Judetul Arges** “, a Devizului general actualizat, respectiv 7.752.13 mii lei fata de 6.339.90 mii lei, cu aplicarea ajustarii conform OUG nr.64/2022, a bugetului proiectului actualizat si a surselor de finantare.

Prin adresa nr. 46201/23.11.2023 Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Arges solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli al Proiectului “Complex de Servicii Sociale, Oras Campulung, Judetul Arges “, cu suma 1414 mii lei, din care cheltuieli neeligibile – 29 mii lei. Influențele se regasesc in Anexele nr.1 si nr. 3.

Prin Hotararea Consiliului Judetean nr. 322/21.11.2023 s-a aprobat valoarea actualizata a proiectului “**Complex de Servicii Sociale, Oras Costesti, Judetul Arges**“, a Devizului general actualizat, respectiv 7.739.97 mii lei fata de 7.191.54 mii lei, cu aplicarea ajustarii conform OUG nr.64/2022, a bugetului proiectului actualizat si a surselor de finantare.

Prin adresa nr. 46201/23.11.2023 Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Arges solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli al Proiectului “ Complex de Servicii Sociale, Oras Costesti, Judetul Arges “, cu suma 549 mii lei din care cheltuieli neeligibile – 11 mii lei.. Influențele se regasesc in Anexele nr.1 si nr. 3.

Prin Hotararea Consiliului Judetean nr. 205/06.07.2023 s-a modificat Hotararea Consiliului Judetean nr. 104/12.04.2018 privind aprobarea proiectului cu titlul „**Extindere, modernizare si dotare spatii de Urgenta Spitalul de Pediatrie Pitesti**” a Studiului de Fezabilitate Mixt si a cheltuielilor legate de proiect, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv pentru aprobarea actualizarii Devizului General, a actualizarii Bugetului proiectului, precum si a actualizarii surselor de finantare privind proiectul de referinta.

Prin Referatul nr. 28814/23.11.2023 Directia Strategii Sinteze Proiecte cu Finantare Internationala solicita actualizarea bugetului conform Anexei nr. 1.

De asemenea, Directia Strategii Sinteze Proiecte cu Finantare Internationala solicita actualizarea bugetului prin referatele nr. 29754/05.12.2023 si 29806/05.12.2023 astfel :

- La proiectul „Cresterea eficientei energetice a Palatului Administrativ situat in Pitesti – Piata Vasile Milea, judetul Arges” SMIS 114782 alocarea sumei de 500 mii lei;
- La proiectul „Modernizarea DJ 503 lim. Dambovita – Slobozia – Rociu – Oarja – Catanele (DJ702G – km 3+824), km 98+000 – 140+034 (42,034 km) in jud. Arges, SMIS 122454 – actualizarea cu suma de 200 mii lei.

Serviciul Monitorizare Lucrari Publice si Guvernanta Corporativa solicita prin Referatul nr. 30086/07.12.2023 alocarea sumei de 780 mii lei in vederea asigurarii finantarii lucrarilor de reparatii si intretinere infrastructura rutiera pe drumurile judetene.

Prin adresa nr.9875/07.12.2023 Spitalul de Pediatrie Pitesti solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli la nivelul contractelor cu Casa de Asigurari de Sanatate Arges si cu Directia de Sanatate Publica Arges. Influentele se regasesc in Anexa nr.2.

Prin adresa nr.15144/04.12.2023 Spitalul Orasenesc “Regele Carol I” Costesti solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli la nivelul contractelor cu Casa de Asigurari de Sanatate Arges si cu Directia de Sanatate Publica Arges. Influentele se regasesc in Anexa nr.2

Prin adresa nr.17004/05.12.2023 Spitalul de Pneumoftiziologie “Sf. Andrei” Valea Iasului solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli la nivelul contractelor cu Casa de Asigurari de Sanatate Arges si cu Directia de Sanatate Publica Arges precum si suplimentarea cu o mie lei reprezentand sponsorizare pentru achizitia de medicamente. Influentele se regasesc in Anexa nr.2.

Prin adresa nr.2985/05.12.2023 Spitalul de Pneumoftiziologie Leordeni solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli la nivelul contractelor cu Casa de Asigurari de Sanatate Arges si cu Directia de Sanatate Publica Arges precum si suplimentarea cu 20 mii lei reprezentand venituri din prestari servicii si actualizarea bugetului proiectului Cresterea Capacitatii de gestionare a crizei sanitare COVID-19 pentru Spitalul de Pneumoftiziologie Leordeni judetul Arges, COD SMIS 142003. Influentele se regasesc in Anexa nr.2.

Prin adresa nr.7126/07.12.2023 Spitalul de Recuperare Bradet solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli la nivelul contractelor cu Casa de Asigurari de Sanatate Arges si suplimentarea cu 73 mii lei reprezentand venituri din prestari servicii. Influentele se regasesc in Anexa nr.2.

Prin adresa nr.6630/07.12.2023 Spitalul de Boli Cronice Calinesti solicita actualizarea bugetului de venituri si cheltuieli la nivelul contractelor cu Casa de Asigurari de Sanatate Arges si suplimentarea cu 20 mii lei reprezentand venituri din prestari servicii. Influentele se regasesc in Anexa nr.2.

Prin adresa nr.2563/05.12.2023 Unitatea de Asistenta Medico-Sociala Calinesti solicita suplimentarea bugetului de venituri si cheltuieli cu suma de 60 mii lei reprezentand contributia de intretinere a persoanelor asistate pentru cheltuieli cu bunuri si servicii. Influențele se regasesc in Anexa nr.2.

Prin adresa nr.2141/04.12.2023 Unitatea de Asistenta Medico-Sociala Suici solicita suplimentarea bugetului de venituri si cheltuieli cu suma de 100 mii lei reprezentand contributia de intretinere a persoanelor asistate pentru cheltuieli cu bunuri si servicii si cheltuieli de capital. Influențele se regasesc in Anexele nr.2 si nr.3.

Potrivit art. 4, lit. c) si anexei 6 la Legea nr.368/2022 privind bugetul de stat pe anul 2023, consiliul judetean repartizeaza, prin hotarare, sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor privind drumurile judetene si comunale, in functie de lungimea si starea tehnica a drumurilor, dupa consultarea primarilor.

Repartizarea pe unitati administrativ teritoriale s-a facut prin Hotararea Consiliului Judetean Arges nr.42/31.01.2023.

Avand in vedere adresa nr.4920/20.11.2023 a Consiliului Local Sapata prin care ne comunica suma disponibila de 62 mii lei, propunem redistribuirea acestei sume conform Anexei nr.1 si Anexei nr.5.

Prin Decizia nr.13/07.12.2023 a Sefului Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges, Directia Generala a Finantelor Publice Arges ne transmite repartizarea sumelor din impozitul pe venit corespunzatoare cotei de 6% prevazute la art.6, alin.(1), lit.c) estimat a se incasa la bugetul de stat in anul 2023 cu suma de 2.033 mii lei.

Potrivit prevederilor art.6, alin.(10) la Legea nr.368/2022 privind bugetul de stat pe anul 2023 *“Impozitul pe venit corespunzator cotei de 6%, prevazuta la alin.(1) lit. c), incasat suplimentar, se repartizeaza in mod egal județelor, peste limita stabilita, iar in cadrul fiecarui judet, in baza deciziei directorului directiei generale regionale a finanțelor publice/sefului administratiei judetene a finantelor publice, consiliul judetean repartizeaza, pana la data de 15 decembrie 2023, comunelor, orașelor si municipiilor, integral, prin hotarare, sumele suplimentare”*.

Suma incasata suplimentar se repartizeaza pentru:

- sustinerea programelor de dezvoltare locala;
- sustinerea programelor de infrastructura care necesita cofinantare locala;
- cheltuielile de functionare pe care unitatile administrativ-teritoriale, in mod justificat, nu le pot finanta din veniturile proprii si din sume

defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale.

Propunerile de repartizare pe unitati administrativ-teritoriale in anul 2023 se regasesc in Anexa nr.6.

Fata de cele prezentate mai sus, in temeiul prevederilor art. 173, alin (3), lit. a si b, 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. 368/2023, Legii finantelor publice locale nr. 273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare, va supunem spre analiza si aprobare prezentul raport si proiectul de hotarare intocmit privind:

- Aprobarea actualizarii **Bugetului local de venituri si cheltuieli pe anul 2023, estimarile pe anii 2024-2026 a Judetului Arges, conform Anexei nr. 1;**
- Aprobarea actualizarii **Bugetului institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii de la bugetul local pe anul 2023 si estimarile pe anii 2024-2026 a Judetului Arges, conform Anexei nr. 2;**
- Aprobarea **“Programului de investitii publice pe grupe de investitii si surse de finantare”** pe anul 2023, conform Anexei nr. 3.
- Aprobarea **repartizării pe unități administrativ-teritoriale a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale,** conform Anexei nr.4;
- Aprobarea **repartizării pe unități administrativ-teritoriale a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugată pentru drumuri,** conform Anexei nr. 5.
- Aprobarea **repartizării pe unități administrativ-teritoriale a fondului constituit la dispoziția consiliului judetean din cota de 6% din impozitul pe venit,** conform Anexei nr.6;

DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen MOCANU

DIRECTOR EXECUTIV,
Alisa CIOBANU

SEF SERVICIU,
Larisa ZAMFIR