

**PREZENTAREA PROIECTULUI
BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2016
PENTRU ACTIVITATEA PROPRIE A C.J. ARGES**

A. VENITURI

La fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016 pentru activitatea proprie a Consiliului Judetean Arges s-au avut in vedere urmatoarele surse de venituri:

TOTAL VENITURI (I+II+III+IV) **343.264,47 mii lei**

I. Sume defalcate din TVA din care: **97.060 mii lei**

*a) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru
finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetului* **76.424 mii lei**

Cheltuielile descentralizate ce se finanteaza din sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata sunt:

- *sistemul de protectie a copilului* (19.411 mii lei)
- *centrele de asistenta sociala a persoanelor cu handicap* (19.623 mii lei);
- *drepturile privind acordarea de produse lactate si de panificatie pentru elevii din invatamantul de stat si privat, precum si pentru copii prescolari din gradinitile de stat si private cu program normal de 4 ore, potrivit prevederilor Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.96/2002 privind acordarea de produse lactate si de panificatie pentru elevii din invatamantul primar si gimnazial de stat si privat, precum si pentru copii prescolari din gradinitile de stat si private cu program normal de 4 ore, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr.16/2003, cu modificarile si completarile ulterioare. (12.539 mii lei);*
- *cheltuielile aferente invatamantului special si centrelor judetene de resurse si asistenta educationala* (14.746 mii lei)
- *Alte institutii si activitati* (10.105 mii lei) *din care :*
 - *cheltuielile privind implementarea programului de incurajare a consumului de fructe proaspete in scoli (650 mii lei), pentru elevii prevazuti la art.1 din OUG nr.24/2010 privind implementarea programului de incurajare a consumului de fructe proaspete in scoli, aprobata cu modificari prin Legea nr.195/2010, cu modificarile si completari ulterioare, care frecventeaza invatamantul de stat si privat autorizat /acreditat, in limita sumelor totale aprobate potrivit legii;*
 - *servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor de sub autoritatea Consiliului Judetean* (100 mii lei) ;
 - *institutiile de cultura descentralizate incepand cu anul 2002* (100 mii lei)

- plata contributiilor pentru **personalul neclerical** angajat in unitatile de cult din judet (8855 mii lei)
- Sume reprezentand drepturi pentru copii cu cerinte educationale speciale integrati in invatamantul de masa, prevazute in anexa nr.1 la H.G. nr.904/2014 pentru stabilirea limitelor minime de cheltuieli aferente drepturilor prevazute de art.129 alin.(1) din Legea nr.272/2004 privind protectia si promovarea drepturilor copilului(400 mii lei).

| | |
|---|----------------|
| b) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri | 8.876 mii lei |
| b) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale | 11.760 mii lei |

II. Cote si sume defalcate din impozitul pe venit **108.805 mii lei**

din care:

| | |
|---|----------------|
| a) cote defalcate din impozitul pe venit (11.25%) | 75.460 mii lei |
| b) sume defalcate pentru echilibrare din impozitul pe venit (cota de 18.50%, | 33.345 mii lei |

III Subventii de la bugetul de stat **130399,47 mii lei**

*

din care :

| | |
|---|-----------------|
| a) subventii de la bugetul de stat pentru plata drepturilor si facilitatilor persoanelor cu handicap | 102.120 mii lei |
| b) subventii de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociala | 2.572 mii lei |
| c) subventii de la bugetul de stat pentru Camera Agricola | 901 mii lei |
| d) subventii de la bugetul de stat pentru finantare investitii unitati medico sociale | 489 mii lei |
| d) subventii pentru sustinerea proiectelor FEN postaderare | 4706 mii lei |

e) Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori 19611,47 mii lei

Sumele propuse in bugetul initial s-au prevazut la nivelul solicitarilor institutiilor finantate din aceste subventii si vor fi actualizate ulterior functie de sumele primite de la ministerele de resort.

IV Venituri proprii **7000 mii lei**

Nivelul veniturilor proprii a fost stabilit in functie de incasarile pe fiecare sursa de venit in anul precedent , iar pentru chirii si redevente conform debitelor ce decurg din contractele incheiate pentru anul 2016.

B. CHELTUIELI

Stabilirea nivelului creditelor propuse pentru fiecare capitol si categorie de cheltuiala a avut la baza urmatoarele:

- Legea bugetului de stat nr. 339/2015 privind bugetul pe anul 2016 ; Legea 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si actualizarile ulterioare; acte juridice din care decurg obligatii ale Consiliului Judetean fata de organisme si asociatii la care judetul Arges este membru sau partener ;
- Norme metodologice transmise de Ministerul Finantelor Publice cu adresa nr. 334749/24.12.2015 privind definitivarea si aprobarea bugetelor locale pe anul 2016;
- Adresa Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges nr.337845/29.12.2015;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 27/2015 pentru completarea Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.83/2014 privind salarizarea personalului platit din fonduri publice in anul 2015, precum si alte masuri in domeniul cheltuielilor publice in anul 2015;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 57/2015 privind salarizarea personalului platit din fonduri publice in anul 2016, prorogarea unor termene , precum si unele masuri fiscal bugetare;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.103/2013 privind salarizarea personalului platit din fonduri publice in anul 2014, precum si alte masuri in domeniul cheltuielilor publice , cu modificarile ulterioare , in anul 2016;
- Acte juridice privind finantarea cheltuielilor financiare aferente datoriei publice pentru surse atrase din finantari rambursabile contractate de catre Consiliul Judetean ;
- Hotarari ale Consiliului Judetean prin care se stipuleaza alocarea de fonduri pentru cofinantarea si asigurarea cheltuielilor neeligibile la proiectele privind atragerea de fonduri externe nerambursabile, in care acesta este beneficiar sau partener;
- Hotarari ale Consiliului Judetean privind unele activitati ce presupun alocarea de surse financiare (alte actiuni de cultura; personal neclerical finantat din veniturile proprii, alte actiuni de asistenta sociala);

Asa cum au fost propuse in anexa 1 , nivelul creditelor alocate pentru finantarea cheltuielilor pe fiecare capitol bugetar, in sinteza, se prezinta astfel:

mii lei

| | | | |
|-----------|--|------------------|-------------------|
| | A. VENITURI | 343264,47 | % |
| | B. CHELTUIELI | 378600,07 | 100. % |
| 1. | Autoritati publice si actiuni externe (Activitate proprie) si | | |

| | | | |
|-----|---|-----------------|-------|
| | cofinantare Proiecte (“ Amenajare Complex Muzeal Golesti si Proiect Zonarea speciilor pomicole in bazinele jud. Arges studiu de caz dezvoltarea culturii capsunului “.) | 19238,80 | 5,08 |
| 2. | Alte servicii publice generale (Directia Generala pentru Evidenta Persoanelor, Rezerva bugetara, Rambursare credite,) | 12420,00 | 3,28 |
| 3 | Dobanzi | 1845,00 | 0,48 |
| 4. | Aparare (Centrul Militar Judetean Arges, Structura Teritoriala pentru Probleme Speciale Arges) | 520,00 | 0,13 |
| 5. | Ordine publica si siguranta nationala (Inspectoratul pentru Situatii de Urgenta) | 2953,00 | 0,77 |
| 6. | Invatamant (Invatamant special(5 scoli) si centrul judetean de resurse si asistenta educationala, produse lactate , de panificatie, fructe) | 30335,00 | 8,01 |
| 7. | Sanatate (Unitatile de asistenta medico-sociala: Calinesti, Dedulesti, Suici, Rucar, Domnesti)- cheltuieli de personal pt. medici si cheltuieli materiale pentru medicamente si materiale sanitare ; transferuri curente pentru institutiile de sanatate ce intra in patrimoniul Consiliului Judetean | 17572,00 | 4,64 |
| 8. | Cultura, recreere si religie (Biblioteca Judeteana, Muzeul Judetean, Muzeul Viticulturii si Pomiculturii Golesti, Teatrul Al. Davila, Scoala Populara de Arte si Meserii Pitesti, Centrul Judetean pentru Conservarea si Promovarea Culturii Traditionale Arges, Centrul de cultura I.C. Bratianu, Personal neclerical , Culte religioase, Servicii recreative si sportive) | 34794,84 | 9,19 |
| 9. | Asistenta sociala (Directia Generala de Asistenta Sociala, Centrele de ingrijire si asistenta: Pitesti, Bascovele, Tigveni, Vulturesti, Domnesti, Mozaceni, Rucar, Unitatile de asistenta medico-sociala: Calinesti, Dedulesti, Suici), Indemnizatii si drepturi ale persoanelor cu handicap si alte actiuni sociale (102120 mii lei) | 170743,00 | 45,09 |
| 10 | Locuinte, servicii si dezvoltare publica (Serviciul Public Judetean Salvamont; Proiect” Zona montana a Argesului si Muscelului diversitate si unicitate in Romania “;Proiect “Extindere si reabilitare infrastructura de apa si apa uzata “) | 2024,94 | 0,53 |
| 11. | Protectia mediului (Unitatea de Implementare a proiectului – Managementul Integrat al Deseurilor) | 31182,47 | 8,24 |
| 12. | Actiuni generale economice (Programe de dezvoltare regionala si Protocol) | 780,00 | 0,24 |
| 13. | Agricultura Camera Agricola Judeteana | 901,00 | 0,25 |
| 14. | Transporturi Lucrari de investitii si intretinere pe drumuri judetene | 53290,02 | 14,07 |
| | DEFICIT | 35335,60 | |

Propunerea pe fiecare capitol bugetar asigura cheltuiala minima de functionare pentru fiecare institutie din subordinea Consiliului Judetean ,cat si cheltuielile de capital (cuprinse in sectiunea de dezvoltare) astfel :

- **cheltuieli de personal** – fundamentarea acestora pentru fiecare institutie publica si aparatul propriu al Consiliului Judetean s-a facut in baza prevederilor OUG nr.57/2015 privind salarizarea personalului platit din fonduri publice in anul 2016, prorogarea unor termene , precum si unele masuri fiscal-bugetare, prin derogare de la prevederile art.III alin(8) si (11) din OUG nr. 63/2010 pentru modificarea si completarea Legii nr. 273/2006 privind finantele publice locale, precum si pentru stabilirea unor masuri financiare ,aprobata cu modificari si completari , in anul 2016 , numarul maxim de posturi stabilit potrivit punctului 1 din procedura de stabilire a numarului de posturi ce pot fi incadrate la nivelul unitatilor/subunitatilor administrativ –teritoriale, cu exceptia celor din cadrul capitolului bugetare” Invatamint”, “Asigurari si asistenta sociala” si “Sanatate” stabilit pentru anul 2015 , se mentine si pentru anul 2016.

La fundamentarea propunerii de cheltuieli de personal pe anul 2016 s-a luat ca baza de calcul cheltuiala de personal realizata in luna decembrie 2015 (fara hotarari judecatoresti unde este cazul), aplicandu-se corespunzator prevederile OUG nr.57/2015. De asemenea s-a avut in vedere influentele ce vor interveni in cursul anului datorate revenirii unor posturi suspendate (unde a fost cazul) sau unele cresteri datorate promovarilor , modificari spor vechime etc....

Referitor la fundamentarea necesarului de fonduri pentru beneficiarii/tipuri de servicii sociale s-a facut pe baza standardelor de cost aprobate prin HG nr. 978/2015 privind aprobarea standardelor minime de cost pentru serviciile sociale si a nivelului venitului lunar pe membru de familie in baza caruia se stabileste contributia lunara de intretinere datorata de catre sustinatorii legali ai persoanelor varstnice din centre.

- **cheltuieli cu bunuri si servicii** : s-au avut in vedere diminuarea cotei TVA incepind cu ianuarie 2016 la 20% dar si acoperirea :

- cheltuielilor de intretinere si functionare (incalzit, iluminat si forta motrica , furnituri de birou , materiale curatenie, apa , canal si salubritate, carburanti si lubrifianti , posta, telecomunicatii, radio,tv, internet);
- drepturi de hrana , medicamente si materiale sanitare, rechizite pentru copiii institutionalizati si externalizati din invatamantul special etc.;
- contributi si cotizatii ce decurg din obligatiile fata de organisme si asociatii la care judetul Arges este membru sau partener;
- reparatii de stricta necesitate pentru imobilele din patrimoniul Consiliului Judetean (cultura , asistenta sociala, etc.);

Potrivit prevederilor art.20 din OUG nr.103/2013 privind salarizare personalului platit din fonduri publice in anul 2014, precum si alte masuri in domeniul cheltuielilor publice, cu modificarile ulterioare, in anul 2015, finantarea sistemului de protectie a copilului si a centrelor de asistenta sociala a persoanelor cu handicap se asigura de la bugetul de stat , din sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata, in proportie de **cel putin 90%** din necesarul stabilit anual de Ministerul Muncii, Familiei, Protectiei Sociale si Persoanelor Varstnice , la elaborarea

bugetului de stat, in baza standardelor de cost calculate pentru beneficiari/tipuri de servicii sociale, aprobate prin Hotararea Guvernului 978/2015 privind aprobarea standardelor de cost pentru serviciile sociale, respectiv in baza numarului de beneficiari .

De asemenea s-au avut in vedere prevederile HG nr.903/2014 privind stabilirea nivelului minim al alocatiei zilnice de hrana pentru consumurile colective din institutiile si unitatile publice si private de asistenta sociala destinate persoanelor adulte , persoanelor adulte cu dizabilitati si persoane varstnice si HG 904/2014 pentru stabilirea limitelor minime de cheltuieli aferente drepturilor prevazute de art.129 alin.(1) din Legea nr.272/2004 privind protectia si promovarea drepturilor copilului , potrivit carora nivelul alocatiei zilnice de hrana este de 16.6 lei/zi si persoana.

- **cheltuieli cu datoria publica** (dobanzi comisioane, rate rambursari) ;

- **cofinantari proiecte** pentru derularea unor proiecte la care Consiliul Judetean este partener sau beneficiar ; sursele pentru cofinantarea proiectelor au fost propuse din veniturile bugetului local si din excedentul bugetului local la data de 31.12.2015.

- **cheltuieli de capital** , reprezentand diverse lucrari de investitii , reparatii capitale , dotari independente , finantate din veniturile bugetului local si din excedentul bugetului local la data de 31.12.2015 .