

**PREZENTAREA PROIECTULUI
BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
PE ANUL 2019**

Conform Legii nr. 50/2019 privind bugetul de stat pe anul 2019 si a adreselor Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges nr. 58536/18.03.2019, 59914/19.03.2019 si a Ministerului Finantelor Publice nr. 462637/15.03.2019 privind repartizarea sumelor prevazute la art. 6 alin (6) din Legea nr. 50/2019 , respectiv modelul de calcul nivelul minim al impozitului pe venit estimat la nivelul fiecarui judet pentru anul 2019 si nivelul estimat al veniturilor proprii, **sursele de venituri alocate UAT Arges** sunt :

mii lei

TOTAL GENERAL VENITURI din care :	336.465,66
I. Sume defalcate din TVA din care:	140.881,00
<i>a) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetului (Anexa nr. 4- Legea bugetului) din care:</i>	<i>27.456,00</i>
• <i>Camine pentru persoane varstnice (Caminul Mozaceni)</i>	<i>71,000</i>
• <i>Programul pentru scoli al Romaniei</i>	<i>10.744,00</i>
• <i>Cheltuielile aferente invatamantului special (Scolile Ipecial Valea Mare Stefanesti, Costesti, Campulung, Curtea de Arges, Gradinita Speciala Pitesti) si centrelor judetene de resurse si asistenta educationala</i>	<i>1.326,00</i>
• <i>Drepturile copiilor cu cerinte educationale</i>	<i>1.406,00</i>
• <i>servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor de sub autoritatea Consiliului Judetean</i>	<i>243,00</i>
• <i>institutiile de cultura descentralizate incepand cu anul 2002(Centrul de Cultura I.C. Bratianu)</i>	<i>806,00</i>
• <i>plata contributiilor pentru personalul neclerical angajat in unitatile de cult din judet</i>	<i>12.860,00</i>
<i>b) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea drumurilor judetene si comunale</i>	<i>11.941,00</i>

<i>(Anexa nr. 6 –Legea bugetului)</i>	
<i>c) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale</i>	<i>101.484,00</i>
II. Cote si sume defalcate din impozitul pe venit din care:	<u>163.608,00</u>
<i>a) cote defalcate din impozitul pe venit (15%)</i>	<u>102.782,00</u>
<i>b) sume defalcate pentru echilibrare din impozitul pe venit (cota de 17.5%,)</i>	<u>60.826,00</u>
III Subventii de la bugetul de stat din care :	<u>9.256,00</u>
<i>a) subventii de la bugetul de stat pentru plata drepturilor si facilitatilor persoanelor cu handicap</i>	<i>1.515,00</i>
<i>b) subventii de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociala</i>	<i>5.730,00</i>
<i>c) subventii pt sustinerea Proiecte FEN postaderare aferente 2014-2020</i>	<i>1.978,00</i>
<i>d) subventii pentru realizarea activitatii de colectare transport depozitare si neutralizare a deseurilor de origine animala</i>	<i>33,00</i>
IV Venituri proprii	<u>9.950,66</u>
V. Sume primite de la ue /alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	<u>12.770,00</u>

CHELTUIELI

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

- Legea bugetului de stat nr. 50/2019 privind bugetul pe anul 2019 ;
- Legea 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si actualizarile ulterioare;
- Adresa Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges nr. 58536/18.03.2019 si a Ministerului Finantelor Publice nr. 462637/15.03.2019 privind repartizarea sumelor prevazute la art. 6 alin (6) din Legea nr. 50/2019 , respectiv modelul de calcul, nivelul minim al impozitului pe venit estimat la nivelul fiecarui judet pentru anul 2019 si nivelul estimat al veniturilor proprii ;
- Adresa Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges nr.

59914/19.03.2019;

- Legea nr. 153/2017 – legea cadru privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice (*actualizată*);
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 90 din 06.12.2018 privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 91/06.12.2018 pentru modificarea si completarea Legii-cadru 153/2017 privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 79/08.11.2017 privind modificarea Legii 227/2015 privind Codul Fiscal ;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 114/2018 privind instituirea unor masuri in domeniul investitiilor publice si a unor masuri fiscal bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;
- acte juridice din care decurg obligatii ale Consiliului Judetean fata de organisme si asociatii la care judetul Arges este membru sau partener ;
- 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, bugetul local, in sinteza, se prezinta astfel:

mii lei

	INDICATORI	SUMA	% In total cheltuieli
	A. VENITURI	336.465,66	
	B. CHELTUIELI	376.737,66	100,00
1.	Autoritati publice si actiuni externe (Activitate proprie) si cofinantare Proiecte	51.602,00	13,70

2.	Alte servicii publice generale (Directia Generala pentru Evidenta Persoanelor, Rezerva bugetara, Rambursare credite)	11.950,00	3,17
3	Dobanzi	1.517,00	0,40
4.	Aparare (Centrul Militar Judetean Arges, Structura Teritoriala pentru Probleme Speciale Arges)	720,00	0,19
5.	Ordine publica si siguranta nationala (Inspectoratul pentru Situatii de Urgenta)	1.212,00	0,32
6.	Invatamant (Invatamant special: Centrul Scolar de Educatie Incluziva „Sf. Filofteia” Stefanesti, : Centrul Scolar de Educatie Incluziva „Sf. Nicolae ”Campulung, Scoala Speciala pentru Copii cu deficiente Asociate „Sf. Stelian” Costesti, Gradinita Speciala Pitesti, : Centrul Scolar de Educatie Incluziva „Sf. Marina ” Curtea de Arges si Centrul Judetean de Resurse si Asistenta Educationala, produse lactate , de panificatie)	14.743,00	3,91
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 si de capital pentru institutiile de sanatate ce intra in patrimoniul Consiliului Judetean	21.202,00	5,63
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 Cultural Judetean Arges, Centrul de cultura I.C. Bratianu, Personal neclerical , Culte religioase, Servicii recreative si sportive)	58.700,00	15,58
9.	Asistenta sociala (Directia Generala de Asistenta Sociala, Centrele de ingrijire si asistenta: Pitesti, Bascovele, Tigveni, Vulturesti, Mozaceni, Rucar, Unitatile de asistenta medico-sociala: Calinesti, Dedulesti, Suici, Domnesti, Rucar) Indemnizatii si drepturi ale persoanelor cu handicap si alte actiuni sociale	144.991,66	38,49
10	Locuinte, servicii si dezvoltare publica (Serviciul Public Judetean Salvamont)	2.594,00	0,69
11.	Actiuni generale economice (Programe de dezvoltare regionala)	1.257,00	0,33
12.	Agricultura si silvicultura	100,00	0,03
13.	Transporturi Lucrari de investitii si intretinere pe drumuri judetene, documentatii tehnico economice si alte cheltuieli de natura investitiilor, proiecte cu finantare nerambursabila	50.242,00	13,34

14.	Alte actiuni economice	15.907,00	4,22
	DEFICIT	40.272,00	

Propunerea pe fiecare capitol bugetar asigura **cheltuiala sectiunii de functionare** pentru fiecare institutie din subordinea Consiliului Judetean, cat si cheltuielile de capital si cheltuielile necesare cofinantarii proiectelor din fonduri externe nerambursabile (cuprinse in sectiunea de dezvoltare) astfel :

1.- cheltuieli de personal – fundamentarea acestora pentru fiecare institutie publica si aparatul propriu al Consiliului Judetean s-a facut in baza prevederilor :

- Legii 153/2017 privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice (*actualizată*);
- Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 90 din 06.12.2017 privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;
- Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 91/06.12.2017 pentru modificarea si completarea Legii-cadru 153/2017 privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice;
- Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 79/08.11.2017 privind modificarea Legii 227/2015 privind Codul Fiscal ;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 114/2018 privind instituirea unor masuri in domeniul investitiilor publice si a unor masuri fiscal bugetare , modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;

Potrivit art. 3 din Legea nr. 153/2017 privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice (*actualizată*):

- alin. (1) „*Gestionarea sistemului de salarizare a personalului din instituțiile și autoritățile publice se asigură de fiecare ordonator de credite.*”
- alin. (4) „*Ordonatorii de credite au obligația să stabilească salariile de bază/soldele de funcție/salariile de funcție/soldele de grad/salariile gradului profesional deținut, gradațiile, soldele de comandă/salariile de comandă, indemnizațiile de încadrare/indemnizațiile lunare, sporurile, alte drepturi salariale în bani și în natură prevăzute de lege, să asigure promovarea personalului în funcții, grade și trepte profesionale și avansarea în gradații, în condițiile legii, astfel încât să se încadreze în sumele aprobate cu această destinație în bugetul propriu.*”

La fundamentarea propunerii de cheltuieli de personal pe anul 2019 s-a luat ca baza de calcul cheltuiala de personal realizata in luna decembrie 2018, aplicandu-se corespunzator prevederile actelor normative mentionate mai sus. Astfel, potrivit art. 38, alin (4) din Legea nr. 153/2017 privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice , in perioada 2019-2022 se va acorda anual o crestere a salariilor de baza, a soldelor, indemnizatiilor s.a ., fiecare crestere reprezentand ¼ din

diferenta dintre salariul de baza , solde, indemnizatii s.a. prevazute de lege pentru anul 2022 si cel din luna decembrie 2018.

De asemenea s-au 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 .

2. cheltuieli cu bunuri si servicii : s-a avut in vedere finantarea :

- 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);
- alte cheltuieli cu bunuri si servicii (paza, alte prestari servicii necesare administrarii patrimoniului);
- drepturi de hrana, medicamente si materiale sanitare, rechizite pentru copii 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.

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.

Potrivit art. 5 alin (7) din Legea nr. 50/2019 privind bugetul de stat pe anul 2019 *„În anul 2019, începând cu data intrării în vigoare a prezentei legi, prin derogare de la prevederile art. II alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 163/2001 privind reglementarea unor măsuri financiare, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 364/2002, cu modificările și completările ulterioare, de la prevederile art. 20 alin. (1) și (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 103/2013 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice în anul 2014, precum și alte măsuri în domeniul cheltuielilor publice, aprobată cu completări prin Legea nr. 28/2014, cu modificările și completările ulterioare, și de la prevederile art. 40 alin. (1) și art. 51 alin. (10) din Legea nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap, republicată, cu modificările și completările ulterioare, finanțarea sistemului de protecție a copilului și a centrelor publice pentru persoane adulte cu handicap de la nivelul județelor ...se asigură din **veniturile proprii ale acestora** și, în completare, din **sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale, după caz** ”.*

De asemenea s-au avut in vedere prevederile HG nr.564/2017 privind modalitatea de acordare a drepturilor copiilor cu cerinte educationale speciale , scolarizati in sistemul de invatamant preuniversitar , in conformitate cu prevederile lit. a din Anexa la Hotararea Guvernului 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 .

3. cheltuieli cu datoria publica (dobanzi comisioane, rate rambursari) ;

4. cofinantari proiecte pentru derularea unor proiecte finanatate din fonduri externe nerambursabile si din programe nationale de dezvoltare la care Consiliul Judetean este partener sau beneficiar ; sursele pentru cofinantarea proiectelor au fost propuse din excedentul bugetului local la data de 31.12.2018.

5. cheltuieli de capital, reprezentand diverse lucrari de investitii , reparatii capitale, dotari independente , finantate din bugetul local si din excedentul bugetului local la data de 31.12.2018 .