

**PREZENTAREA PROIECTULUI
BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
PE ANUL 2020**

Conform Legii nr. 5/2020 privind bugetul de stat pe anul 2020 si a adreselor Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges nr. 3424/09.01.2020, 6509/14.01.2020, 6804/14.01.2020 si a Ministerului Finantelor Publice – Cabinet Ministru nr. 472003/08.01.2020 privind repartizarea sumelor, Decizia nr. 1/13.01.2020 a Sefului Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges, **sursele de venituri ale Bugetului Local al Judetului Arges** sunt :

mii lei	
TOTAL GENERAL VENITURI din care :	327.642,00
<u>I. Sume defalcate din TVA</u> din care:	<u>110.486,00</u>
<i>a) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetului</i> (Anexa nr. 4- Legea bugetului) din care:	49.480,00
<ul style="list-style-type: none"> <i>Sistemul de protectie a copilului (Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Arges)</i> 	12.503,00
<ul style="list-style-type: none"> <i>Centrele de asistenta sociala a persoanelor cu handicap (Centrul de Ingrijire si Asistenta Pitesti, Centrul de Ingrijire si Asistenta Bascovele, Centrul de Abilitare si Reabilitare pentru Persoane Adulte cu Dizabilitati Calinesti, Complexul de Locuinte Protejate Buzoesti, Complexul de Servicii pentru Persoane cu Dizabilitati Vulturesti, Centrul de Integrare prin Terapie Ocupationala Tigveni, Complexul de Locuinte Protejate Tigveni)</i> 	8.506,00
<ul style="list-style-type: none"> <i>Camine pentru persoane varstnice (Caminul Mozaceni)</i> 	71,000
<ul style="list-style-type: none"> <i>Programul pentru scoli al Romaniei</i> 	11.957,00
<ul style="list-style-type: none"> <i>Cheltuielile aferente invatamantului special (Centrul Scolar de Educatie Incluziva “Sfanta Filoftea” Stefanesti, Centrul Scolar de Educatie Incluziva “Sfantul Nicolae” Campulung, Centrul</i> 	1.386,00

Scolar de Educatie Incluziva “Sfantul Stelian” Costesti, Centrul Scolar de Educatie Incluziva “Sfanta Marina “ Curtea de Arges, Gradinita Speciala “Sfanta Elena” Pitesti) <i>si centrelor judetene de resurse si asistenta educationala</i>	
• Drepturile copiilor cu cerinte educationale	1.109,00
• <i>servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor de sub autoritatea Consiliului Judetean</i>	276,00
• plata contributiilor pentru <i>personalul neclerical</i> angajat in unitatile de cult din judet	13.672,00
<i>b) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea drumurilor judetene si comunale</i> (Anexa nr. 6 –Legea bugetului din suma de 25.832)	10.832,00
<i>c) sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale</i> (Anexa nr. 7–Legea bugetului)	50.174,00
II. Cote si sume defalcate din impozitul pe venit din care:	<u>163.608,00</u>
<i>a) cote defalcate din impozitul pe venit (14%)</i>	108.461,00
<i>b) sume defalcate pentru echilibrare din impozitul pe venit (cota de 15% din cota de 14%)</i>	16.269,00
III Subventii de la bugetul de stat din care :	<u>31.854,00</u>
<i>a) subventii de la bugetul de stat pentru plata drepturilor si facilitatilor persoanelor cu handicap</i>	2.200,00
<i>b) subventii de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociala</i>	5.524,00
<i>c) subventii pt sustinerea Proiecte FEN postaderare aferente 2014-2020</i>	8.130,00
<i>d)subventii pentru finantarea Programului National de Dezvoltare</i>	16.000,00
IV Venituri proprii	<u>10.000,00</u>
<u>V. Sume primite de la ue /alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020</u>	<u>50.572,00</u>

In structura economica, veniturile se prezinta astfel:

INDICATOR	SUMA (mii lei)	%
TOTAL VENITURI	327.642,00	100,00
VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE	252.940,00	77,20
VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE	74.702,00	22,80

CHELTUIELILE BUGETULUI LOCAL
PROPUSE PE ANUL 2020

Stabilirea nivelului creditelor bugetare propuse pentru fiecare capitol si categorii de cheltuieli a avut la baza urmatoarele:

- Legea bugetului de stat nr. 5/2020 privind bugetul stat pe anul 2020;
- Legea 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si actualizarile ulterioare;
- Adresele Administratiei Judetene a Finantelor Publice Arges nr. 3424/09.01.2020, 6509/14.01.2020, 6804/14.01.2020 si a Ministerului Finantelor Publice-Cabinet Ministru nr. 472003/08.01.2020 privind repartizarea sumelor in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 al Judetului Arges;
- Legea nr. 153/2017 – legea cadru privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice (*actualizată*);
- 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 bugetare propuse pentru finantarea cheltuielilor pe fiecare capitol bugetar, bugetul local, in sinteza, se prezinta astfel:

		mii lei	
	INDICATORI	SUMA	% In total cheltuieli
	A. VENITURI	327.642,00	
	B. CHELTUIELI	428.642,00	100,00
1.	Autoritati publice si actiuni externe (Activitate proprie) si cofinantare Proiecte	51.360,00	11.98
2.	Alte servicii publice generale (Directia Generala pentru Evidenta Persoanelor, Rezerva bugetara, Rambursare credite)	10.120,00	2.36
3	Dobanzi	1.313,00	0.31
4.	Aparare (Centrul Militar Judetean Arges, Structura Teritoriala pentru Probleme Speciale Arges)	550,00	0.13
5.	Ordine publica si siguranta nationala (Inspectoratul pentru Situatii de Urgenta)	975,00	0.23
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)	15.938,00	3.72
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	45.628,00	10.64
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 Cultural Judetean Arges, Centrul de cultura I.C. Bratianu, Personal neclerical , Culte religioase, Servicii recreative si sportive)	62.987,00	14.69
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	142.807,00	33.32

10	Locuinte, servicii si dezvoltare publica (Serviciul Public Judetean Salvamont)	2695,00	0.63
11	Protectia mediului	33,00	0.01
11.	Actiuni generale economice (Programe de dezvoltare regionala)	1.157,00	0.27
13.	Transporturi Lucrari de investitii si intretinere pe drumuri judetene, documentatii tehnico economice si alte cheltuieli de natura investitiilor, proiecte cu finantare nerambursabila	92.079,00	21.48
14.	Alte actiuni economice	1.000,00	0.23
	DEFICIT	101.000,00	

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 :

INDICATOR	SUMA (mii lei)	%
TOTAL CHELTUIELI	428.642,00	100
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE din care:	298.358,00	69.60
Cheltuieli de personal	127.986,00	29.85
Cheltuieli cu bunuri si servicii	50.341,00	11.75
Dobanzi aferente datoriei publice	1.300,00	0.30
Subventii	900,00	0.20
Fond de rezerva	500,00	0.12
Transferuri catre institutii publice	79.359,00	18.52
Asistenta sociala	16.620,00	3.88
Alte cheltuieli	15.552,00	3.63
Operatiuni financiare	5.800,00	1.35
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE din care	130.284,00	30.40
Transferuri pentru finantarea investitiilor la spitale	29.209,00	6.81
Alte transferuri de capital la institutiile publice	568,00	0.12
Alte transferuri	1.957,00	0.46
Proiecte cu finantare FEN	160,00	0.04
Proiecte cu finantare FEN aferente cadrului financiar 2014-2020	64.088,00	14.96
Cheltuieli de capital	34.302,00	8.01

Fundamentarea cheltuielilor de personal 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*);

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 2020 s-a luat ca baza de calcul cheltuiala de personal realizata in luna decembrie 2019, aplicandu-se corespunzator prevederile actelor normative mentionate mai sus. Astfel, potrivit art. 45 din Legea nr. 5/2020 privind bugetul de stat pe anul 2020 “ *in aplicarea prevederilor art.38, alin (4) din Legea nr. 153/2017 privind salarizarea unitara a personalului platit din fonduri publice, cu modificarile si completarile ulterioare, incepand cu luna ianuarie 2020, salariile de baza, soldele de functie, indemnizatiile de incadrare se majoreaza cu 1/3 din diferenta dintre salariul de baza , solda de functie, indemnizatia de incadrare prevazute in lege pentru anul 2022 si cel/cea din luna decembrie 2019*”.

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 .

Fundamentarea cheltuielilor cu bunuri si servicii 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.;
- contributii 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. 5/2020 privind bugetul de stat pe anul 2020 pentru finantarea cheltuielilor, autoritatile administratiei publice locale alocă pe langa sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata si sume din bugetele locale ale acestora.

Pentru finantarea sectiunii de functionare a sistemului de protectie al copilului si a centrelor publice pentru persoane adulte cu handicap, potrivit art.6 alin (13)

din Legea bugetului de stat pe anul 2020 au fost propuse sume din excedentul bugetului local existent la data de 31.12.2019 in cuantum de 45.418 mii lei.

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 .

Fundamentarea cheltuielilor cu datoria publica a fost facuta functie de dobanzi comisioane, rate rambursari ;

Fundamentarea cheltuielilor aferente cofinantarilor pentru derularea unor proiecte finanatate din fonduri externe nerambursabile si din programe nationale de dezvoltare la care Consiliul Judetean este partener sau beneficiar este conform contractelor de finantare , sursele pentru cofinantarea proiectelor fiind propuse din excedentul bugetului local la data de 31.12.2019.

Fundamentarea cheltuielilor de capital, a fost facuta in functie de stadiul obiectivelor de investitii, reparatiilor capitale, dotari independente si alte cheltuieli aferente investitiilor, necesitatea si oportunitatea acestora, iar ca sursa de finantare au fost propuse din excedentul bugetului local la data de 31.12.2019 .

In concluzie, cheltuielile Bugetului Local pe anul 2020 sunt propuse a fi asigurate atat din veniturile estimate a se incasa in anul 2020 cat si din excedentul bugetului local existent la data de 31.12.2020, dupa cum urmeaza:

INDICATOR	SUMA (mii lei)
TOTAL VENITURI	327.642,00
Sectiunea de functionare	252.940,00
Sectiunea de dezvoltare	74.702,00
TOTAL CHELTUIELI	428.642,00
Sectiunea de functionare	298.358,00
Sectiunea de dezvoltare	130.284,00
TOTAL DEFICIT	101.000,00
Sectiunea de functionare	45.418,00
Sectiunea de dezvoltare	55.582,00

