

**APROB
PREȘEDINTE,
Ion MÎNZÎNĂ**

**VIZAT
VICEPREȘEDINTE,
Marius Florinel NICOLAESCU**

**VIZAT
VICEPREȘEDINTE,
Adrian Dumitru BUGHIU**

**VIZAT
SECRETAR GENERAL
AL JUDEȚULUI
Ionel VOICA**

**RAPORT
PRIVIND EXECUȚIA BUGETARĂ LA DATA DE 31.12.2020
PENTRU ACTIVITATEA JUDEȚULUI ARGEȘ**

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost aprobat în baza Legii bugetului de stat pe anul

2020 nr. 5/2020 și a Hotărârii Consiliului Județean Argeș nr. 67/19.02.2020. Ulterior, bugetul de venituri și cheltuieli a fost rectificat prin Hotărârile Consiliului Județean nr. 76/17.03.2020, nr. 103/31.03.2020, nr. 104/14.04.2020, nr. 121/06.05.2020, nr. 143/27.05.2020, nr. 149/12.06.2020, nr. 160/25.06.2020, nr. 182/30.07.2020, nr. 199/26.08.2020, nr. 227/29.09.2020, nr. 9/12.11.2020, 37/25.11.2020, nr. 38/09.12.2020, nr. 60/23.12.2020, nr. 62/29.12.2020 și au fost efectuate virări de credite aprobate prin Dispozițiile nr. 152/18.03.2020, nr. 173/27.03.2020, nr. 191/09.04.2020, nr. 217/30.04.2020, nr. 225/07.05.2020, nr. 274/28.05.2020, nr. 301/16.06.2020, nr. 317/25.06.2020, nr. 329/06.07.2020, nr. 356/30.07.2020, nr. 399/31.08.2020, nr. 442/29.09.2020, nr. 522/04.11.2020, nr. 573/25.11.2020, nr. 574/26.11.2020, nr. 599/10.12.2020, nr. 622/23.12.2020 ale președintelui Consiliului Județean Argeș.

Județul Argeș a efectuat la data de 31.12.2020 plăți în sumă de 378.560.791 lei (buget local) și 544.101.350 lei (buget instituții publice și activități finanțate integral sau parțial din venituri proprii) pentru finanțarea următoarelor acțiuni: autorități publice și acțiuni externe, alte servicii publice generale, rambursări de împrumuturi interne și externe pentru investiții, plăți de dobânzi și comisioane, apărare, ordine publică și siguranță națională, învățământ primar special și programul „Lapte și corn”, sănătate, cultură, religie și acțiuni privind activitatea sportivă și de tineret, asistență socială, locuințe, servicii și dezvoltare publică, acțiuni generale economice, comerciale și de muncă (dezvoltare regională, protocol), transporturi, turism, pază și ordine.

Prevederile bugetare, atât pe capitole de cheltuieli și diviziuni ale clasificăției bugetare (activități economice), cât și pe natura cheltuielilor (titluri de cheltuieli), au fost dimensionate în funcție de baza legală a cheltuielilor, ținându-se seama de priorități în angajarea acestora.

La data de 31.12.2020, Județul Argeș a încasat venituri ale *bugetului local* în sumă de **307.880.480 lei**, din care cele mai importante categorii:

- Venituri fiscale - 263.029.380 lei
- Venituri nefiscale - 5.537.669 lei
- Finanțarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap - 735.787 lei
- Subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea unităților de asistență medico-sociale - 5.147.835 lei
- Finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală - 20.801.918 lei
- Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerabursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 - 967.874 lei
- Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014-2020 – 5.831.672 lei
- Alte sume primite de la UE - 100.288 lei

Față de prevederile anuale aprobate, în sumă de 386.129.840 lei, se constată că încasările *bugetului local* au fost de 307.880.480 lei, fiind încasate în proporție de 79,73%.

În perioada de raportare s-au efectuat plăți nete de casă în sumă de 378.560.791 lei, față de veniturile realizate (307.880.480 lei), rezultând un *deficit bugetar al bugetului local de 70.680.311 lei*.

Contul de execuție al bugetului local al Județului Argeș la data de 31 decembrie 2020 corespunde cu cel din Sistemul Național de Raportare Forexebug și este prezentat în **anexa 1**.

Din analiza contului de execuție al bugetului local la 31 decembrie 2020, rezultă următoarele:

- cotele defalcate din impozitul pe venit (15%) au fost încasate în proporție de 87,49%;
- sume alocate de Județul Argeș din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (14%) - procentul de realizare de 88,38%;
- sumele defalcate din T.V.A. pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județului Argeș au fost încasate în proporție de 96,53%;
- subvențiile de la bugetul de stat pentru finanțarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap au fost încasate în proporție de 76,09%.
- taxa asupra mijloacelor de transport - procentul de realizare de 92,49%;
- taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare - procent de realizare de 64,88%;
- alte venituri din concesiuni și închirieri de către instituțiile publice - procentul de realizare de 97,14%.

Veniturile secțiunii de funcționare ale bugetului local s-au încasat în proporție de 96,07% față de prevederile anuale aprobate, iar plățile acestei secțiuni au fost în proporție de 87,67%, rezultând un deficit bugetar al secțiunii de funcționare de 15.575.530 lei.

Veniturile secțiunii de dezvoltare ale bugetului local s-au încasat în proporție de 31,57% față de prevederile anuale aprobate, iar plățile acestei secțiuni au fost în proporție de 52,49%, rezultând un deficit bugetar al secțiunii de dezvoltare de 55.104.781 lei.

Față de prevederile anuale aprobate, în sumă de 592.902.960 lei, se constată că încasările **bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii** au fost de 544.711.208 lei, fiind încasate în proporție de 91,87%, situație prezentată în **anexa 2**.

În perioada de raportare s-au efectuat plăți nete de casă în sumă de 544.101.350 lei, 88,95%, față de veniturile realizate (544.711.208 lei), rezultând **un excedent bugetar al bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii de 609.858 lei**.

Din analiza contului de execuție al bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii la 31 decembrie 2020, rezultă următoarele:

- veniturile din prestări servicii au fost încasate în proporție de 95,71%;
- veniturile din contractele încheiate cu casele de asigurări sociale din sănătate au fost încasate în proporție de 89,27%;

Veniturile secțiunii de funcționare ale bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii s-au încasat în proporție de 94,41 % față de prevederile anuale aprobate, iar plățile acestei secțiuni au fost în proporție de 92,19 %, rezultând un excedent bugetar al secțiunii de funcționare de 3.098.736 lei.

Veniturile secțiunii de dezvoltare ale bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii s-au încasat în proporție de 53,64 % față de prevederile anuale aprobate, iar plățile acestei secțiuni au fost în proporție de 48,82 %, rezultând un deficit bugetar al secțiunii de dezvoltare de 2.488.878 lei.

Datele prezentate în situațiile financiare centralizate, întocmite la 31 decembrie 2020, reflectă imaginea fidelă a modului de gestionare a patrimoniului și de finanțare a unităților și activităților de sub autoritatea Județului Argeș și au fost supuse operațiunilor de verificare a respectării normelor și regulilor contabile.

Situațiile financiare centralizate, întocmite la 31 decembrie 2020, cuprind date ce reflectă realitatea, exactitatea și legalitatea operațiunilor efectuate și sunt în concordanță cu evidența contabilă, sintetică și analitică, a fiecăreia dintre instituțiile a căror activitate o raportăm.

Față de cele prezentate și în conformitate cu prevederile art.57 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale actualizată, vă supunem spre analiză și aprobare execuția bugetară pentru activitatea Județului Argeș la data de 31.12.2020.

DIRECTOR EXECUTIV,
Eugenia Carmen MOCANU

DIRECTOR EXECUTIV,
Simona Alisa CIOBANU

Șef Serviciu Financiar Contabilitate,
Mădălina Gîdoiu

Întocmit,
Aida Priftis