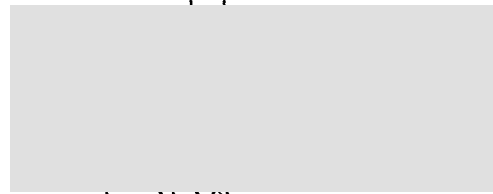




DIRECTIA ECONOMICA SI FISCALA
Serviciul Buget, Contabilitate si Executie Bugetara
Nr. 559 / 14.03.2025



RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului local pe anul 2025
și estimările pentru anii 2026-2028

Ținând seama de prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, s-a procedat la întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și estimările pentru anii 2027-2028 al Municipiului Câmpulung. Veniturile și cheltuielile bugetare sunt înscrise în buget pentru aprobare pe surse de proveniență și, respectiv, pe categorii de cheltuieli, grupate după natura lor economică și destinația acestora, pe cele doua secțiuni, respectiv secțiunea de funcționare - partea de bază, obligatorie a bugetelor care cuprinde veniturile necesare finanțării cheltuielilor curente pentru realizarea competențelor stabilite prin lege, precum și cheltuielile curente respective și secțiunea de dezvoltare - partea complementară a bugetelor care cuprinde veniturile și cheltuielile de capital aferente implementării politicilor de dezvoltare la nivel național, regional, județean, zonal sau local, după caz.

Veniturile și cheltuielile au fost incluse în buget în totalitate, în sume brute și înscrise într-un singur document, pentru a se asigura utilizarea eficientă și monitorizarea fondurilor publice locale. Toate operațiunile bugetare sunt exprimate în monedă națională, la nivel de mii lei.

Fundamentarea, dimensionarea și repartizarea cheltuielilor bugetelor locale pe ordonatori de credite, pe destinații, respectiv pe acțiuni, activități, programe, proiecte, obiective s-a efectuat în concordanță cu atribuțiile ce revin autorităților administrației publice locale, cu prioritățile stabilite de acestea, în vederea funcționării lor și în interesul colectivităților locale respective.

Fundamentarea și aprobarea cheltuielilor bugetelor locale s-a efectuat în strictă corelare cu posibilitățile reale de încasare a veniturilor bugetelor locale, estimate a se realiza.

La elaborarea și întocmirea bugetelor s-au avut în vedere și alte acte normative de interes pentru administrația publică locală, respectiv Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, cu modificările și completările ulterioare, OUG 124/2021 privind stabilirea cadrului instituțional și financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, precum și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar României pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile în cadrul Mecanismului de redresare și reziliență și Legea nr. 9/2025 Legea bugetului de stat pe anul 2025.

Prin SCRISOAREA CADRU nr. 532664/16.01.2025, Ministerului Finanțelor Publice comunica contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2025 și a estimărilor pentru anii 2027-2028.

La fundamentarea veniturilor proprii și a cheltuielilor curente ale bugetului local s-a avut în vedere și execuția bugetului de venituri și cheltuieli a Municipiului Câmpulung la 31 decembrie 2024, precum și evoluția încasărilor din bugetele de venituri și cheltuieli ale Municipiului Câmpulung din perioada anilor precedenți.

Prin Decizia nr. 4/17.02.2025 a Șefului Administrației Județene a Finanțelor Publice Argeș s-au



repartizat pentru unitatea noastră sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale si cotele defalcate din impozitul pe venit pentru bugetele locale, pentru anul 2025, in conformitate cu prevederile Legii nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025 si estimările pentru anii 2026-2028 privind cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrare si a sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale.

În anul 2025, estimarea încasărilor din impozitul pe venit reprezentând alocarea directă, la indicatorul 04.02.01, este în sumă de 32.037,00 mii lei.

Prin Anexa nr. 7/03 la legea nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025, a fost aprobată sumă de 5800 mii lei reprezentand sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale pe anul 2025, alocate pentru finantarea unor proiecte de investitii si altor cheltuieli, cu destinatia: „Piata Neacsu uneste comunitatea-SF+PT+Executie”, „Amenajare spatii verzi in municipiul Campulung” si Reconvertie centrala termica in sala multifunctionala la scoala Gimnaziala Nanu Muscel – executie”

Prin Decizia nr. 3/14.02.2025 a Șefului Administrației Județene a Finanțelor Publice Argeș s-au repartizat sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugată pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor si municipiilor, aprobate pentru anul 2025, respectiv estimările pentru anii 2026-2028, in conformitate cu prevederile Legii nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025, alocate pentru finantarea drepturilor asistentilor personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizatiilor lunare.

Prin Decizia nr. 5/14.02.2025 a Șefului Administrației Județene a Finanțelor Publice Argeș s-au repartizat sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugată pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor si municipiilor, aprobate pentru anul 2025, respectiv estimările pentru anii 2025-2028, in conformitate cu prevederile Legii nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025, alocate pentru finantarea drepturilor copiilor cu cerinte educationale speciale integrati in invatamantul de masa, a stimulentei educationale, sub forma de tichete sociale si a gratuitatii acordate elevilormprevazti la art. 83 alin (1) din Legea nr. 198/2023.

Prin decizia nr. 6/20.02.2025 a Șefului Administrației Județene a Finanțelor Publice Argeș a fost comunicată repartizarea sumelor defalcate din taxa pe valoare adăugată pe anul 2025 și a estimărilor pe anii 2026-2028 pentru finanțarea învățământului particular sau confesional, acreditat pentru drepturile copiilor cu cerinte educationale speciale integrati in invatamantul de masa (indicator 11.02.09).

Bugetul de venituri propus pentru anul 2025 si estimările pentru anii 2026 – 2028 se prezinta in anexa nr. 1 la prezentul raport.

Fundamentarea veniturilor bugetului local pentru anul 2025 pe surse de venit se prezintă după cum urmează :

I. COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT

TOTAL COTE DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT PENTRU ANUL 2025= 32.037,00 mii lei,
pentru 2026=32.207 mii lei, 2027=30.992 mii lei, 2028=31.736 mii lei

II. SUMELE DEFALCATE DIN TAXA PE VALOAREA ADAUGATĂ

Total sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata in anul 2025 = 14.369,40 mii lei;

III. SUBVENTIILE DE LA BUGETUL DE STAT

În anul bugetar 2025, subvențiile estimate a fi încasate de la bugetul de stat pentru finanțarea cabinetelor de medicină școlară, a locuințelor sociale, pentru cofinanțarea proiectelor aferente cadrului financiar al UE 2014-2020, cofinanțarea proiectelor PNDR, precum și subvențiile acordate pentru încălzirea locuinței pentru populație cu lemne sau alți combustibili, au fost prognozate la suma de 243.044,13 mii lei, astfel:

- Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri suma de 300,00 mii lei;
- Subventii din bugetul de stat ptr finantarea sanatatii suma de 2.589,00 mii lei;



- Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala suma de 3673,80 mii lei;
- Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile suma de 55.966,95 mii lei;
- Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi suma de 195.014,25 mii lei;

IV. IMPOZITUL SI TAXA PE CLĂDIRI

Conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, impozitul pe clădiri se calculează diferit pe categorii de contribuabili, raportat la destinația clădirilor deținute în proprietate:

În cazul persoanelor fizice se calculează pe zone în funcție de materialele de construcție folosite, numărul de niveluri ale imobilului, anul construcției, suprafața și gradul de dotare cu instalații pentru utilități, iar **în cazul persoanelor juridice** se calculează prin aplicarea asupra valorii impozabile a clădirii, a cotelor de impozitare stabilite prin H.C.L. nr. 169/19.12.2024, H.C.L. nr. 170/19.12.2024, H.C.L. nr. 188/30.12.2024 și H.C.L. nr. 189/30.12.2024.

TOTAL impozit și taxa pe clădiri de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2025 = **3.021,64** mii lei;

TOTAL impozit și taxa pe clădiri de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2025 = **3.084,55** mii lei;

TOTAL IMPOZIT PE CLĂDIRI ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2025 = **6.106,19** mii lei, pentru 2027 = 6.106,19 mii lei, 2027 = 6.106,19 mii lei, 2028 = 6.106,19 mii lei.

V. IMPOZITUL ȘI TAXA PE TERENUL INTRAVILAN

Impozitul/Taxa pe teren se stabilește luând în calcul suprafața terenului, rangul localității în care este amplasat terenul, zona și categoria de folosință a terenului, conform încadrării făcute de consiliul local.

TOTAL impozit și taxa pe teren intravilan de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2025 = **942.15** mii lei.

TOTAL impozit și taxa pe teren intravilan de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2025 = **517.93** mii lei.

TOTAL IMPOZIT/TAXA PE TEREN INTRAVILAN ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2025 = **1460.08** mii lei, pentru 2027 = 1460.08 mii lei, 2027 = 1460.08 mii lei, 2028 = 1460.08 mii lei.

VI. IMPOZITUL PE TERENUL EXTRAVILAN

TOTAL impozit pe teren extravilan estimat a se încasa în anul 2025 = **61.97** mii lei.

TOTAL IMPOZIT/TAXA PE TEREN ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2025 = **1522.05** mii lei, pentru 2027 = 1522.05 mii lei, 2027 = 1522.05 mii lei, 2028 = 1522.05 mii lei.

VII. TAXE JUDICIARE DE TIMBRU

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de **544.15** mii lei.

VIII. ALTE IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de **109.18** mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.

IX. TAXE PE SERVICII SPECIFICE

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de **7.09** mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.



X. IMPOZITUL PE MIJLOACELE DE TRANSPORT

Impozitul pe mijloacele de transport se calculează în funcție de tipul mijlocului de transport, în conformitate cu prevederile art. 470 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal.

TOTAL impozit pe mijloace de transport de la persoane fizice estimat a se încasa în anul fiscal 2025=1868.38 mii lei.

TOTAL impozit pe mijloace de transport de la persoane juridice estimat a se încasa în anul fiscal 2025 = 843.33 mii lei.

TOTAL IMPOZIT PE MIJLOACE DE TRANSPORT ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2025 =2711.71 mii lei, pentru 2027 = 2711.71 mii lei, 2027 = 2711.71 mii lei, 2028 = 2711.71 mii lei.

XI. TAXE SI TARIFE PENTRU ELIBERAREA DE LICENȚE ȘI AUTORIZAȚII DE FUNCȚIONARE PENTRU DESFĂȘURAREA DE ACTIVITĂȚI

Taxele pentru eliberarea licențelor și autorizațiilor de funcționare se achită înainte de a se elibera certificatul, avizul sau autorizația necesară, potrivit prevederilor art. 473 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de 297.68 mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.

XII. ALTE TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR, AUTORIZAREA UTILIZĂRII BUNURILOR SAU PE DESFĂȘURARE DE ACTIVITĂȚI

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de 349.13 mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.

XIII. ALTE IMPOZITE ȘI TAXE FISCALE

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de 147.61 mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.

XIV. VENITURI DIN CONCESIUNI ȘI ÎNCHIRIERI

TOTAL VENITURI DIN CONCESIUNI ȘI ÎNCHIRIERI ESTIMAT A SE ÎNCASA în anul 2025 = 2078.06 mii lei, pentru 2026 = 2078.06 mii lei, 2027 = 2078.06 mii lei, 2028 = 2078.06 mii lei.

XV. VENITURI DIN DIVIDENDE

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de 184.78 mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.

XVI. ALTE VENITURI DIN PROPRIETATE

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de 3.30 mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.

XVII. VENITURI DIN DOBÂNZI

Potrivit evoluției încasărilor anului fiscal 2024 la această sursă prognozăm pentru anul fiscal 2025 suma de 1.37 mii lei, la nivelul realizărilor anului 2024.

XVIII. VENITURI DIN PRESTĂRI DE SERVICII

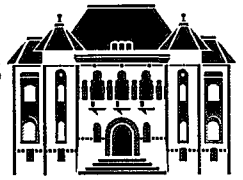
Această categorie de venituri se estimează la suma de 5610.50 mii lei și reprezintă estimările din încasările taxei de salubritate de la populație.

XIX. VENITURI DIN PRESTĂRI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI

Această categorie de venituri se estimează la suma de 451.97 mii lei pentru anul fiscal 2025.

XX. VENITURI DIN TAXE ADMINISTRATIVE, AMENZI SI CONFISCĂRI. TAXE SPECIALE. ALTE VENITURI

Având în vedere evoluția din anul anterior a acestor surse, pentru anul fiscal 2025 se estimează la



această categorie de venituri suma de **1401.82** mii lei.

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, cu modificările și completările ulterioare veniturile din valorificarea unor bunuri fac parte din secțiunea de dezvoltare a bugetului local, se utilizează pentru finanțarea cheltuielilor acestei secțiuni și se cuprind în buget doar după încasarea lor. La data întocmirii bugetului nu au fost incasate sume la acest indicator bugetar.

XIX. SUBVENȚII DE LA ALTE ADMINISTRATII (Sume alocate din PNRR aferente componentei împrumuturi și asistenței financiare nerambursabile)

Sumele incluse în buget reprezintă sume prevăzute a fi incasate din derularea contractelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile. La această categorie de venituri suma va fi de **236.481,33** mii lei.

Pentru echilibru bugetar cu partea de cheltuieli se va considera în buget și excedentul anilor precedenți, în sumă totală de **7.180,62** mii lei, care se va utiliza pentru cheltuielile din secțiunea de dezvoltare.

PROPUNERILE DE CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025

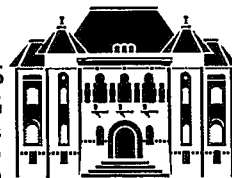
Cheltuielile pentru care s-au asigurat surse din SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE sunt:

- cheltuieli de personal;
- cheltuieli cu bunuri și servicii;
- cheltuieli pentru dobânzi, comisioane, rate rambursare credite (datoria publică);
- subvenții;
- fondul de rezervă bugetară;
- transferuri curente către instituții publice;
- cheltuieli pentru asistența socială;
- alte cheltuieli.

Cheltuielile de personal pe anul 2025 au fost dimensionate având în vedere influențele și limitările legislative în vigoare la data fundamentării acestora.

Astfel, s-a asigurat:

- Cheltuielile cu salariile au fost estimate ținând cont de Hotărârea de Consiliu Local nr. 140/19.11.2024 privind stabilirea salariilor de baza pentru personalul plătit din fonduri publice potrivit careia, începând cu luna noiembrie 2025, salariile se majorează față de nivelul acordat pentru luna octombrie 2024, precum și în condițiile art. I, alin (3) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene: „Prin derogare de la prevederile art. 11 alin. (1) din Legea-cadru nr. 153/2017, cu modificările și completările ulterioare, în anul 2025, începând cu 1 ianuarie, pentru funcționarii publici și personalul contractual din cadrul familiei ocupaționale "Administrație" din aparatul propriu al consiliilor județene, primării și consilii locale, din instituțiile și serviciile publice de interes local și județean din subordinea acestora, salariile de bază se mențin la același nivel cu cel ce se acordă pentru luna noiembrie 2024 în măsura în care personalul ocupă aceeași funcție și își desfășoară activitatea în aceleași condiții”;
- Acordarea indemnizațiilor de demnitate publică în limitele și condițiile art. I, alin (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene: „Prin derogare de la prevederile art. 13 alin. (1) din Legea-cadru nr. 153/2017, cu modificările și completările ulterioare, în anul 2025, începând cu data de 1 ianuarie, indemnizațiile lunare pentru funcțiile de demnitate publică și funcțiile asimilate acestora,



prevăzute în anexa nr. IX la Legea-cadru nr. 153/2017, cu modificările și completările ulterioare, se mențin la nivelul aferent lunii noiembrie 2024”;

– Acordarea sporurilor și indemnizațiilor în limitele și condițiile prevăzute de art. II alin (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene: *”În anul 2025, începând cu data de 1 ianuarie, cuantumul sporurilor, indemnizațiilor, compensațiilor, primelor și al celorlalte elemente ale sistemului de salarizare care fac parte, potrivit legii, din salariul brut lunar, solda lunară de care beneficiază personalul plătit din fonduri publice se menține cel mult la nivelul cuantumului acordat pentru luna noiembrie 2024, în măsura în care personalul ocupă aceeași funcție și își desfășoară activitatea în aceleași condiții”*;

– Acordarea voucherelor de vacanță în conformitate cu art. LII, alin. (2) din Legea nr. Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene: *”Instituțiile publice, astfel cum sunt definite la art. 2 alin. (1) pct. 30 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, și la art. 2 alin. (1) pct. 39 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, indiferent de sistemul de finanțare și de subordonare, inclusiv activitățile finanțate integral din venituri proprii, înființate pe lângă instituțiile publice, precum și serviciile publice autonome de interes național, cu personalitate juridică, reglementate prin Legea nr. 41/1994 privind organizarea și funcționarea Societății Române de Radiodifuziune și a Societății Române de Televiziune, republicată, acordă vouchere de vacanță în cuantum de 800 lei, în perioada 1 ianuarie 2025 - 31 decembrie 2025, personalului ale cărui salarii de bază nete din luna anterioară acordării acestora sunt de până la 8.000 lei. Voucherele de vacanță emise în cursul anului 2025 se utilizează pentru plata a cel mult 50% din contravaloarea pachetelor de servicii turistice achiziționate, respectiv 800 de lei pentru achiziționarea de pachete de servicii turistice în valoare de cel puțin 1.600 lei.”*;

– Asigurarea influențelor ce vor interveni în cursul anului datorate revenirii unor posturi suspendate (unde a fost cazul) sau unele creșteri datorate promovărilor, modificări spor vechime.

Propunerea la cheltuielile cu bunurile și serviciile a avut în vedere finanțarea:

- cheltuielilor de întreținere și funcționare (încălzit, iluminat și forță motrică, furnituri de birou, materiale curățenie, apă, canal și salubritate, carburanți și lubrifianți, poșta, telecomunicații, internet);
- cheltuielilor cu bunuri și servicii (pază, alte prestări servicii necesare administrării patrimoniului) și a altor cheltuieli corespunzătoare fiecărui domeniu de activitate;
- drepturilor de hrană, medicamente și materiale sanitare, rechizite pentru copiii instituționalizați și externalizați din învățământul special etc.;
- drepturilor beneficiarilor de servicii sociale potrivit prevederilor H.G. nr.1253/2022 pentru modificarea H.G. nr.426/2020 privind aprobarea standardelor de cost pentru serviciile sociale și ale Legii nr.448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap;
 - reparațiilor curente;
 - reparațiilor de strictă necesitate pentru imobilele din patrimoniul municipiului Câmpulung (învățământ, cultură, asistență socială, etc.);
- programelor, proiectelor culturale, sportive, acțiuni destinate tineretului în conformitate cu prevederile din Ordonanța Guvernului nr. 51/1998 privind îmbunătățirea sistemului de finanțare a programelor și proiectelor culturale, Legea nr. 350/2005 privind regimul finanțărilor nerambursabile din fonduri publice alocate pentru activități nonprofit de interes general, Legea nr. 69/2000 privind educația fizică și sportul;

Cheltuielile cu dobanzile, comisioanele și cu rambursarea creditelor au la baza prevederile din contractele de finanțare încheiate.

Transferurile către instituții publice au fost fundamentate în vederea:



- asigurării resurselor financiare în completarea veniturilor proprii ale instituțiilor publice de cultură, potrivit Capitolului 2 din Hotărârea Guvernului nr. 442/1994 republicată privind finanțarea instituțiilor publice de cultură;
- asigurării resurselor financiare, în completarea veniturilor proprii ale spitalelor publice pentru administrare și funcționare, respectiv cheltuieli cu bunuri și servicii, investiții, dotări cu echipamente medicale în conformitate cu art.193, alin.(5) și art. 199 din Legea nr. 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății cu modificările și completările ulterioare;

Cheltuielile cu asistența socială au la bază:

- finanțarea drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale care frecventează învățământul special conform prevederilor HG nr. 564/2017 privind modalitatea de acordare a drepturilor copiilor cu cerințe educaționale speciale școlarizați în sistemul de învățământ preuniversitar, cu modificările ulterioare, în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 838/2022 privind stabilirea cuantumului limitelor minime de cheltuieli aferente drepturilor la îmbrăcăminte, încălțăminte, materiale igienico-sanitare, rechizite/manuale, jucării, transport, materiale cultural-sportive, precum și sumele de bani pentru nevoi personale, pentru copiii și tinerii pentru care s-a stabilit o măsură de protecție specială într-un serviciu public de tip rezidențial, precum și pentru mamele protejate în centre maternale și ale art. 129 din Legea nr. 272/2004, republicata, privind protecția și promovarea drepturilor copilului, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În ceea ce privește SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, propunerea cheltuielilor a fost fundamentată în concordanță cu strategia de dezvoltare a Municipiului Câmpulung, fiind incluse obiective de investiții care sunt asigurate din următoarele surse de finanțare:

Fonduri aprobate prin Programul Național de Redresare și Reziliență și Programul Național de Dezvoltare Locală. Pentru anul 2025 este propusă suma de 236.481,33 mii lei, subvenții de la bugetul de stat.

Obiectivele de investiții finanțate prin Programul Național de Redresare și Reziliență sunt:

- Eficientizare energetică la Colegiul Tehnic Câmpulung;
- Eficientizare energetică la Liceul Tehnologic Auto Câmpulung;
- Renovarea energetică a Scolii Gimnaziale Theodor Aman;
- Eficientizare energetică a cladirilor rezidențiale multifamiliale- blocul A2B Turn – Visoi;
- Eficientizare energetică a cladirilor rezidențiale multifamiliale- blocuri 1-4 Rotunda;
- Eficientizare energetică blocuri 5, 6, 7 și 8 zona Rotunda;
- Eficientizare energetică a cladirilor rezidențiale multifamiliale- blocul A2A Turn – Visoi;
- Renovarea energetică a Spitalului Municipal Câmpulung;
- Dezvoltarea sistemului de transport public ecologic prin achiziționarea de autobuze și microbuze electrice și stații de încărcare;
- Eficientizare energetică a cladirilor rezidențiale multifamiliale Blocul 13 – Visoi;
- Eficientizare energetică a cladirilor rezidențiale multifamiliale Blocul 11 – Visoi;
- Eficientizare energetică a cladirilor rezidențiale multifamiliale Blocul 12 – Visoi;
- Renovarea energetică a secției de psihiatrie, ORL și oftalmologie a Spitalului Municipal Câmpulung;
- Renovarea energetică a pavilionului administrativ al Spitalului Municipal Câmpulung;
- Eficientizare energetică - Spitalul PNF, Vila Draghiceanu;
- Renovarea energetică a Scolii Gimnaziale Nanu Muscel;
- Eficientizare energetică corp clădire atelier - Colegiul Tehnic Câmpulung;
- Dezvoltarea sistemului de transport public ecologic prin achiziționarea de stații de așteptare SMART;



- Dezvoltarea sistemului de transport public ecologic prin achiziționarea de echipamente ITS (e-ticketing)
- Modernizarea și dotarea Ambulatoriului de specialitate Câmpulung;
- Dotarea cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților de învățământ preuniversitar și a unităților conexe din Municipiul Câmpulung.

Obiectivele de investiții finanțate prin Programul Național de Dezvoltare Locală:

- Reactualizare studiu de fezabilitate, proiectare și execuție reabilitare conductă de aducțiune apă brută (DN 800) în Municipiul Câmpulung - cofinanțare PNLD;

Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 aflate în derulare sunt:

- Reabilitare și modernizare clădire școlară și împrejmuire teren - Cod SMIS 2014+ 155491;
- Realizarea unui centru medicosocial integrat în ZUM Pescareasa- Cod SMIS 2014+155477;
- Reabilitarea strazilor Grigore Alexandrescu, Valea Barbusii, Leculești și Parsenilor din ZUM Cazarmilor- Cod SMIS 2014+155476;

Obiectivele de investiții finanțate prin Programul Național de Dezvoltare Locală:

- Reactualizare studiu de fezabilitate, proiectare și execuție reabilitare conductă de aducțiune apă brută (DN 800) în Municipiul Câmpulung - cofinanțare PNLD;

Prin bugetul local pe anul 2025 au fost prevăzute credite bugetare totale în suma de 324.900,46 mii lei, care vor fi acoperite atât din veniturile curente ale anului 2025, suma estimată de 317.719,79 mii lei, cât și din excedentul bugetar al anilor precedenți în valoare de 7.180,67 mii lei.

La partea de cheltuieli, acestea au fost repartizate pe activități, acțiuni, în conformitate cu clasificatia economică și funcțională a bugetelor locale, după cum urmează:

AUTORITAȚI PUBLICE ȘI ACȚIUNI EXTERNE - cap. 51.02 - suma de 13610,71 mii lei

- Cheltuieli de personal – 9.094,00 mii lei;

Fundamentarea cheltuielilor de personal s-a stabilit în funcție de numărul de posturi aprobate și de Legea 153/2017 privind salarizarea unitară a personalului plătit din fonduri publice, cu modificările și completările ulterioare.

- Bunuri și servicii – 3.077,41 mii lei;

S-au propus pe baza calculelor proprii și a actelor normative specifice fiecărui domeniu de activitate, precum și a legislației care reglementează normativul de cheltuieli. S-a analizat necesitatea, oportunitatea și eficacitatea fiecărei cheltuieli, asigurându-se condiții normale de funcționare.

- Alte cheltuieli – 1106,00 mii lei;

S-au stabilit ținând cont de sumele aferente persoanelor cu handicap neîncadrate, aferente fondului de salarii, dar și de cotizațiile datorate asociațiilor/fundațiilor la care UAT Câmpulung este membru.

- Rambursări de credite – 250,80 mii lei;

S-au stabilit ținând cont de rambursările de credite aferente datoriei publice interne locale.

- Cheltuieli de capital – 82,50 mii lei;



ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE – cap. 54.02 – suma de 1600,00 mii lei

- Bunuri și servicii – 50 mii lei;
- Transferuri către instituții publice – 1.250,00 mii lei;
- Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale – 300 mii lei;

TRANZACȚII PRIVIND DATORIA PUBLICĂ - DOBÂNZI – cap. 55.02 -suma de 507.00 mii lei

- Dobânzi și comisioane bancare pentru creditele interne contractate.

ORDINE PUBLICĂ ȘI SIGURANȚĂ NAȚIONALĂ - cap.61.02 - suma de 3775 mii lei

- Serviciul Poliție Locală, cheltuieli de personal - suma de 3655,00 mii lei - în vederea asigurării unui climat de ordine și liniște publică, cât și pentru creșterea eficienței pazei obiectivelor de interes public și privat pe raza Municipiului Câmpulung;
- Bunuri și servicii – 120,00 mii lei, din care:
 - Poliție Locală – 95,00 mii lei;
 - Ordine publică și siguranță națională – 25 mii lei;

INVĂȚĂMÂNT – cap. 65.02 – suma de 52454,38 mii lei

- Cheltuieli de personal – 327,00 mii lei;

S-au stabilit ținând cont de transportul la și de la locul de muncă a cadrelor didactice.

- Bunuri și servicii – 1.700,00 mii lei;
- Finanțare copii cu cerințe educaționale speciale CES – 677,00 mii lei;
- Tichete sociale gradiniță – 26,40 mii lei;
- Transferuri învățământ particular – 508,00 mii lei;
- Transport elevi – 113,00 mii lei;
- Cheltuieli de capital – 2.248,46 mii lei;
- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 – 9,00 mii lei;
- Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR – 14.499,88 mii lei;
- Proiecte cu finanțare din sume aferente componentei de imprumuturi a PNRR – 32.345,64 mii lei;

Administrația publică locală contribuie la îmbunătățirea condițiilor de studiu oferite elevilor Municipiului Câmpulung prin finanțarea unităților de învățământ preuniversitar de stat în anul 2025 alocand fonduri pentru finanțarea complementară conform art. 105 din Legea nr. 1/2011 a educației naționale.

Sumele defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru finanțarea unor cheltuieli descentralizate la nivelul comunelor, oraselor și municipiilor pe anul 2025, destinate finanțării unitatilor de invatamant preuniversitar de stat pentru categoriile de cheltuieli prevazute la art. 104 alin (2) lit b) – d) din Legea nr. 1/2011, precum și sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finanțarea invatamantului particular și cel confesional, acreditate vor fi adaugate după ce vor fi comunicate sumele repartizate de către Administrația Județeană a Finanțelor Publice Argeș.

SĂNĂTATE - cap. 66.02 – 87321,11 mii lei

- Cheltuieli de personal - 2583.40 mii lei;
- Bunuri și servicii - 50,00 mii lei;

Sume sunt pentru dispensarele medicale școlare și activitatea de mediere a comunității de romi.

- Transferuri către instituții publice 934,80 mii lei, din care:
 - pentru cheltuieli curente 725,00 mii lei;



-pentru cheltuieli de capital 209,85 mii lei;

- Cheltuieli de capital – 1.190,00 mii lei;
- Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR - 12.403,58 mii lei;
- Proiecte cu finanțare din sume aferente componentei de imprumuturi a PNRR – 70.159,08 mii lei;

CULTURA, RECREERE SI RELIGIE – cap. 67.02 – suma de 16.345,00 mii lei

- Cheltuieli de personal – 3.705,00 mii lei, din care:
 - Biblioteca Municipală – 680,00 mii lei;
 - Intreținere gradini publice, parcuri, zone verzi – 3.025,00 mii lei;
- Bunuri și servicii – 3.075,00 mii lei, din care:
 - Biblioteca Municipală – 195,00 mii;
 - Intreținere gradini publice, parcuri și zone verzi – 980,00 mii lei;
 - Evenimente ce vor avea loc în cursul anului 2025 – 1200,00 mii lei;
 - Intretinerea bazinului de inot - 700 mii lei;
- Transferurile între unități ale administrației publice în valoare de 3500,00 mii lei cuprind finanțarea pentru:
 - Casa de Cultură a Municipiului Câmpulung – 1.500,00 mii lei;
 - Muzeul Câmpulung Muscel – 2000,00 mii lei;
- Alte cheltuieli - 545,00 mii lei, care au în vedere:
 - Sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate, aferente fondului de salarii – 45,00 mii lei;
 - Proiecte pentru acțiuni sportive – 300,00 mii lei;
 - Asociații și fundații - 200,00 mii lei;
- Suma alocată pentru lucrările de investiții este în valoare de 5.520,00 mii lei;

ASIGURĂRI SI ASISTENTA SOCIALA - cap. 68.02 – suma de 18.497,00 mii lei

- Cheltuieli de personal – 6.062,00 mii lei;
 - Bunuri și servicii – 387,00 mii lei;
- Cheltuielile de mai sus includ finanțarea cheltuielilor de personal a asistenților persoanelor cu handicap, cheltuielile de personal și materiale ale ordonatorului terțiar de credite (Direcția de Asistență Socială).
- Asistență socială: - 12.048,00 mii lei, din care:
 - Indemnizații pentru persoanele cu handicap grav, conform Legii nr. 448/2006 – 11.613,00 mii lei;
 - Asistența socială pentru familie și copii (acordarea stimulentei pentru nou născuți) – 105,00 mii lei;
- lei;
- Ajutor pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni și combustibili petrolieri și suplimentul pentru energie – 330 mii lei;

LOCUIŢE , SERVICII ŞI DEZVOLTARE PUBLICĂ - cap.70.02 - suma de 86.426,00 mii lei

- Bunuri și servicii – 1.400,00 mii lei, din care:
 - Reparații locuințe și alte servicii în domeniul locuințelor - 200,00 mii lei;
 - Serviciul de iluminat public 1.200,00 mii lei;
- Cheltuieli de capital – 7.006,54 mii lei;
- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 – 10,00 mii lei;



- Proiecte cu finanțare din sume aferente componentei de împrumuturi a PNRR – 78.009,46 mii lei;

PROTECTIA MEDIULUI - cap.74.02 – suma 8.990,77 mii lei

- Cheltuieli de personal – 1.595,00 mii lei;
- Bunuri și servicii – 6.907,65 mii lei, din care:
 - Cheltuieli privind serviciul de salubritate – 710 mii lei;
 - Cheltuieli privind colectarea de deșeuri menajere – 6.047,65 mii lei;
- Alte cheltuieli - 25 mii lei, care au în vedere:
 - Sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate, aferente fondului de salarii;
- Cheltuieli de capital – 463,12 mii lei

TRANSPORTURI – cap. 84.02 – suma de 35.343,49 mii lei

- Cheltuieli de personal – 4.025,00 mii lei;
- Bunuri și servicii – 2.000,00 mii lei;
- Alte cheltuieli – 60,00 mii lei, care au în vedere:
 - Sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate, aferente fondului de salarii
- Cheltuieli de capital – 195,00 mii lei;
- Proiecte cu finanțare din sume reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR – 29.063,49 mii lei;

ALTE ACTIUNI ECONOMICE – cap. 87.02 – suma de 10 mii lei

- Bunuri și servicii – 10 mii lei.

Fundamentarea veniturilor cât și dimensionarea cheltuielilor publice locale pe destinații, acțiuni, prognoze, proiecte, obiective și priorități, creează condiții corespunzătoare pentru administrarea eficientă a fondurilor publice în anul 2025 în interesul întregii comunități câmpulungene.

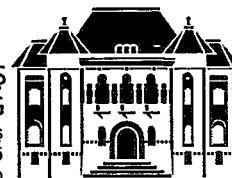
Bugetele de venituri și cheltuieli finanțate parțial sau integral din venituri proprii ale instituțiilor din subordinea consiliului local al Municipiului Câmpulung sunt prezentate în anexa nr. 2.

Instituțiile de cultură, Serviciul Public Comunitar Local de Evidență Persoanelor, instituțiile de sănătate și instituțiile de învățământ și-au fundamentat veniturile proprii având la bază:

- Articolul 14 alin. (7) din Legea nr. 273/2006, modificată și completată;
- Contractele de prestări servicii încheiate sau pe care estimează că le vor încheia funcție de specificul fiecărei instituții (manifestări culturale, spectacole și alte servicii);
- Actele adiționale provizorii, în cazul spitalelor, urmând ca odată cu semnarea contractelor cu Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Argeș și Direcția de Sănătate Publică Argeș să-și actualizeze bugetele corespunzător.

La fundamentarea bugetului creditelor interne s-a avut în vedere finalizarea proiectelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 aflate în derulare.

În consecință, supunem aprobării Consiliului local proiectul Bugetului Local de venituri și cheltuieli și Programul obiectivelor de investiții, cu finanțare de la bugetul local și alte surse de finanțare al Municipiului Câmpulung pe anul 2025, apreciind că proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile legale pentru a fi aprobat.



Urmatoarele anexe fac parte integrantă din prezentul raport de specialitate și prezintă veniturile și cheltuielile grupate în buget pe baza clasificăției bugetare aprobate de Ministerul Finanțelor Publice. Veniturile sunt structurate pe capitole și subcapitole, iar cheltuielile pe parti, capitole, subcapitole, titluri, articole, precum și alineate si paragrafe, după caz.

Anexa nr. 1 - Proiectul bugetului local pe anul 2025 și estimări pentru anii 2026-2028 detaliat la venituri pe capitole și subcapitole și la cheltuieli pe capitole, subcapitole, titluri, articole precum si alineate si paragrafe, dupa caz;

Anexa nr. 2 - Proiectul bugetului centralizat al instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii și subvenții, pe anul 2025 si estimări pentru anii 2026-2028;

Anexa nr. 3 - Proiectul bugetului creditelor interne, pe anul 2025;

Anexa nr. 4 – Programul de investitii publice pe grupe de investitii si surse de finantare pe anul 2025;

Anexa nr. 5 – Repartizarea sumelor pentru instituțiile aflate în subordinea Consiliului Local al Municipiului Câmpulung;

Anexa nr. 6 - Anexa privind numarul de personal, precum și fondul salariilor de bază aprobate conform prevederilor OUG nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare si art. 26, alin (4) din Legea 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare;

Anexa nr. 7 - Anexa privind numarul de personal, precum și fondul salariilor de bază aprobate conform prevederilor art. III*, alin .(2) si pct. 4 de la nota din OUG nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare;

Anexa nr. 8 - Lista evenimentelor cultural-artistice propuse a se desfasura in anul 2025 de catre Municipiul Campulung;

Anexa nr. 9 - Proiectul Programul de activitati pe anul 2025 al Casei de Cultura Tudor Musatescu;

Anexa nr. 10 - Lista Cotizatii datorate de UAT Municipiul Câmpulung catre asociatii in calitate de membru/partener/asociat in anul 2025;

Director Executiv,

Inspector,

Roxana Maria CAPLAN