

ROMÂNIA
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂȘĂUD



CONSILIUL JUDEȚEAN

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR.VIII/23376 din 12.10.2023
privind aprobarea execuției bugetului județului Bistrița-Năsăud
pentru trimestrul III al anului 2023

Consiliul Județean Bistrița-Năsăud, întrunit în ședință ordinară, în data de _____ în prezența președintelui și a _____ de consilieri județeni,

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/23375 din 12.10.2023 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- raportul nr.I/23378 din 12.10.2023 al Direcției economice din cadrul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- prevederile art.49 alin.(12) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- raportul de execuție bugetară COFOG 3 agregat la nivel de ordonator principal de credite al județului Bistrița-Năsăud la data de 30.09.2023, înregistrat la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/23011 din 09.10.2023;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.15/27.01.2023 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Județului Bistrița-Năsăud pe anul 2023 și estimările pe anii 2024-2026, cu modificările și completările ulterioare;
- avizul nr. ____ din ____ 2023 al Comisiei economice;
- avizul nr. ____ din ____ 2023 al Comisiei de administrație;
- avizul nr. ____ din ____ 2023 al Comisiei de sănătate, cultură, tineret și sport;
- avizul nr. ____ din ____ 2023 al Comisiei de urbanism;
- avizul nr. ____ din ____ 2023 al Comisiei juridice și de fonduri europene.

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit.b), alin.(3) lit.a), art.182 alin.(1), alin.(4) coroborat cu art.139 alin.(3) lit.a) și art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă execuția bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru trimestrul III al anului 2023 după cum urmează:

a) bugetul propriu al județului Bistrița-Năsăud pentru trimestrul III al anului 2023 pe cele două secțiuni, conform Anexei nr.1 și Anexei nr.2 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre;

b) bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii pentru trimestrul III al anului 2023 pe cele două secțiuni, conform Anexei nr.3 și Anexei nr.4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de ____ voturi „pentru”.

Art.3 Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează Direcția economică din cadrul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

Art.4 Prezenta hotărâre se comunică, de către Serviciul resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, cu:

- Direcția economică;
- Administratorul public al județului;
- Instituția Prefectului - județul Bistrița-Năsăud.

**INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**

**Aviz de legalitate:
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI,
ALEXANDRINA CRINA-BORȘ**

Nr. _____

Din _____ .2023

S.S.Ț./M.R./1 ex.

NOTĂ: prezenta hotărâre se adoptă cu majoritate absolută (votul majorității consilierilor județeni în funcție - art.182 coroborat cu art.139 alin.(3) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare).

Verificat: Compartimentul pregătire documente, Monitorul Oficial Local	Avizat Direcția juridică, administrație locală
Nicoară Maria, consilier superior	Elena Butta, director executiv
Semnătura:	Semnătura:
Data:	Data:

Anexa nr. 1

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. ___ din _____ 2023

CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL-VENITURI
pe trimestrul III 2023

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. III	
VENITURI -TOTAL(cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.02+4602+4702+4802)	000102	724.052.000	445.966.000	242.336.503
VENITURI PROPRII (cod 00.02-11.02-37.02+ 00.15)	4990	87.750.000	63.111.000	51.838.272
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	230.961.000	172.473.000	161.141.563
A. VENITURI FISCALE (cod 00.04+06.02+00.09+00.10+00.11)	0003	206.290.000	158.824.000	157.257.505
A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL (cod 00.05+00.06+00.07)	0004	60.829.000	48.332.000	46.038.708
A1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE (cod 01.02)	0005	4.300.000	2.000.000	2.399.641
Impozit pe profit (cod 01.02.01)	0102	4.300.000	2.000.000	2.399.641
Impozit pe profit de la agentii economici	010201	4.300.000	2.000.000	2.399.641
A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE(cod 03.02+04.02)	0006	56.529.000	46.332.000	43.639.067
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)	0402	56.529.000	46.332.000	43.639.067
Cote defalcate din impozitul pe venit	040201	49.587.000	41.125.000	38.279.883
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040204	6.942.000	5.207.000	5.359.184
A4.IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)	0010	145.461.000	110.492.000	111.218.797
Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01+11.02.02+11.02.05+11.02.06+11.02.09)	1102	143.263.000	109.362.000	109.362.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor	110201	71.197.000	53.963.000	53.963.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	110205	14.912.000	11.500.000	11.500.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206	57.154.000	43.899.000	43.899.000
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.02.02+16.02.03+16.02.50)	1602	2.198.000	1.130.000	1.856.797
Impozit pe mijloacele de transport (cod 16.02.02.01+16.02.02.02)	160202	2.124.000	1.074.000	1.431.313
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	16020201	285.000	214.000	137.664
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	16020202	1.839.000	860.000	1.293.649
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati	160250	74.000	56.000	425.484
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	0012	24.671.000	13.649.000	3.884.058

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. III	
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)	0013	5.033.000	2.886.000	3.244.953
Venituri din proprietate (cod 30.02.01+30.02.05+30.02.08+ 30.02.50)	3002	5.033.000	2.886.000	3.244.953
Venituri din concesiuni si închirieri (cod 30.02.05.30)	300205	3.535.000	2.136.000	3.244.953
Redevente miniere	30020501	3.154.000	1.992.000	2.912.838
Redevente din exploatarea terenurilor cu destinatie agricola	30020505	54.000	0	54.112
Alte venituri din concesiuni si închirieri de catre institutiile publice	30020530	327.000	144.000	278.003
Alte venituri din proprietate	300250	1.498.000	750.000	0
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)	0014	19.638.000	10.763.000	639.105
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.02.08+33.02.10+33.02.12+33.02.24+33.02.27+33.02.28+33.02.33+33.02.50)	3302	757.000	500.000	565.863
Venituri din prestari de servicii	330208	757.000	500.000	565.863
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.02.01 la35.02.03+35.02.50)	3502	0	0	435
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (cod 35.02.01.02)	350201	0	0	435
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	35020102	0	0	435
Diverse venituri (cod 36.02.01+36.02.05+36.02.06 +36.02.07+36.02.11+36.02.14+36.02.22+36.02.23+36.02.31+36.02.32+36.02.47+36.02.50)	3602	18.881.000	10.263.000	72.807
Alte venituri pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	360247	18.841.000	10.223.000	32.707
Alte venituri	360250	40.000	40.000	40.100
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	370203	-35.540.000	-26.912.000	-26.912.000
Varsaminte din sectiunea de functionare	370204	35.540.000	26.912.000	26.912.000
II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.02)	0015	52.000	0	58.709
Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.02.01+39.02.03+39.02.04+ 39.02.07+39.02.10)	3902	52.000	0	58.709
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	390201	0	0	5.609
Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale	390207	52.000	0	53.100
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.02+41.02)	0016	0	0	17.775.098
Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate (cod 40.02.06+40.02.07+40.02.10+40.02.11+40.02.13+40.02.14+40.02.50)	4002	0	0	17.775.098
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	400214	0	0	17.640.244
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de functionare	400218	0	0	134.854
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	0017	379.286.000	187.903.000	17.556.680
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)	0018	379.286.000	187.903.000	17.556.680

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. III	
Subventii de la bugetul de stat (cod 42.02.01+42.02.05+42.02.10+42.02.12+42.02.13+42.02.14+ 42.0215+42.02.16+42.02.18+42.02.20+42.02.21+42.02.28+ 42.02.29+ 42.02.32+42.02.34+ 42.02.35+ 42.02.40 la 42.02.42+ 42.02.45+ 42.02.51+42.02.52+42.02.54+ 42.02.55	4202	379.088.000	187.754.000	17.433.872
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea investitiilor in sanatate (cod 42.02.16.01 la 42.02.16.03)	420216	1.542.000	1.542.000	0
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea aparaturii medicale si echipamentelor de comunicatii in urgenta in sanatate	42021601	1.542.000	1.542.000	0
Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap	420221	3.962.000	3.020.000	3.382.648
Subventii primite de la bugetul de stat pentru finantarea investitiilor pentru institutii publice de asistenta sociala si unitati de asistenta medico-sociale	420252	2.450.000	2.450.000	839.462
Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	420265	36.620.000	26.500.000	7.080.160
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014 - 2020	420269	16.597.000	12.210.000	4.593.564
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny“	420287	142.411.000	6.000.000	0
Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile (cod 42.02.88.01 la 42.02.88.03)	420288	98.100.000	80.000.000	814.817
Fonduri europene nerambursabile	42028801	82.437.000	67.227.000	753.551
Sume aferente TVA	42028803	15.663.000	12.773.000	61.266
Alocari de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi (cod 42.02.89.01 la 42.02.89.03)	420289	77.406.000	56.032.000	723.221
Fonduri din împrumut rambursabil	42028901	65.047.000	47.086.000	607.749
Sume aferente TVA	42028903	12.359.000	8.946.000	115.472
Subventii de la alte administratii (cod. 43.02.01+43.02.04+43.02.07+43.02.08+43.02.20+43.02.21+43.02.23 +43.02.24 + 43.02.28 la 43.02.31+43.02.34)	4302	198.000	149.000	122.808
Subventii primite de la alte bugete locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoanele cu handicap	430207	198.000	149.000	122.808
Sume primite de la UE/alti donatori în contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020 (cod 48.02.01 la 48.02.05+48.02.11+48.02.12+48.02.15+48.02.19)	4802	113.753.000	85.590.000	45.804.453
Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) (cod 48.02.01.01 la 48.02.01.03)	480201	85.799.000	84.930.000	43.608.021
Sume primite în contul platilor efectuate în anul curent	48020101	79.119.000	78.250.000	240.813
Sume primite în contul platilor efectuate în anii anteriori	48020102	6.680.000	6.680.000	6.042.251

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. III	
Prefinanțare	48020103	0	0	37.324.957
Fondul Social European (FSE) (cod 48.02.02.01 la 48.02.02.03)	480202	0	0	1.770.446
Sume primite în contul platilor efectuate în anul curent	48020201	0	0	329.244
Sume primite în contul platilor efectuate în anii anteriori	48020202	0	0	1.441.202
Fondul de Coeziune (FC) (cod 48.02.03.01 la 48.02.03.03)	480203	27.954.000	660.000	425.986
Sume primite în contul platilor efectuate în anul curent	48020301	27.954.000	660.000	0
Sume primite în contul platilor efectuate în anii anteriori	48020302	0	0	425.986
VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 00.02+00.16+00.17+4702)-TOTAL	000102F	180.740.000	138.507.000	137.837.166
VENITURI PROPRII (00.02-11.02-37.02)	4990F	68.857.000	52.888.000	51.746.856
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002F	176.580.000	135.338.000	134.196.856
A. VENITURI FISCALE (cod 00.04+06.02+00.09+00.10+00.11)	0003F	206.290.000	158.824.000	157.257.505
A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL (cod 00.05+00.06+00.07)	0004F	60.829.000	48.332.000	46.038.708
A1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE (cod 01.02)	0005F	4.300.000	2.000.000	2.399.641
Impozit pe profit (cod 01.02.01)	0102F	4.300.000	2.000.000	2.399.641
Impozit pe profit de la agentii economici	010201F	4.300.000	2.000.000	2.399.641
A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE(cod 03.02+04.02)	0006F	56.529.000	46.332.000	43.639.067
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)	0402F	56.529.000	46.332.000	43.639.067
Cote defalcate din impozitul pe venit	040201F	49.587.000	41.125.000	38.279.883
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040204F	6.942.000	5.207.000	5.359.184
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)	0010F	145.461.000	110.492.000	111.218.797
Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01+11.02.02+11.02.05+11.02.06+11.02.09)	1102F	143.263.000	109.362.000	109.362.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor	110201F	71.197.000	53.963.000	53.963.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	110205F	14.912.000	11.500.000	11.500.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206F	57.154.000	43.899.000	43.899.000
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.02.02+16.02.03+16.02.50)	1602F	2.198.000	1.130.000	1.856.797
Impozit pe mijloacele de transport (cod 16.02.02.01+16.02.02.02)	160202F	2.124.000	1.074.000	1.431.313
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	16020201F	285.000	214.000	137.664
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	16020202F	1.839.000	860.000	1.293.649
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati	160250F	74.000	56.000	425.484

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. III	
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	0012F	-29.710.000	-23.486.000	-23.060.649
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)	0013F	5.033.000	2.886.000	3.244.953
Venituri din proprietate (cod 30.02.01+30.02.05+30.02.08+30.02.50)	3002F	5.033.000	2.886.000	3.244.953
Venituri din concesiuni si închirieri (cod 30.02.05.30)	300205F	3.535.000	2.136.000	3.244.953
Redevente miniere	30020501F	3.154.000	1.992.000	2.912.838
Redevente din exploatarea terenurilor cu destinatie agricola	30020505F	54.000	0	54.112
Alte venituri din concesiuni si închirieri de catre institutiile publice	30020530F	327.000	144.000	278.003
Alte venituri din proprietate	300250F	1.498.000	750.000	0
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)	0014F	-34.743.000	-26.372.000	-26.305.602
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.02.08+33.02.10+33.02.12+33.02.24+33.02.27+33.02.28+330233+33.02.50)	3302F	757.000	500.000	565.863
Venituri din prestari de servicii	330208F	757.000	500.000	565.863
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.02.01 la 35.02.03+35.02.50)	3502F	0	0	435
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (cod 35.02.01.02)	350201F	0	0	435
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	35020102F	0	0	435
Diverse venituri (cod 36.02.01+36.02.05+36.02.06+36.02.11+36.02.14+36.02.32+36.02.50)	3602F	40.000	40.000	40.100
Alte venituri	360250F	40.000	40.000	40.100
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.02.01+37.02.03+37.02.50)	3702F	-35.540.000	-26.912.000	-26.912.000
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	370203F	-35.540.000	-26.912.000	-26.912.000
III.OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.02+41.02)	0016F	0	0	134.854
Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate (cod 40.02.06+40.02.07+40.02.10+40.02.11+40.02.50)	4002F	0	0	134.854
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sec?iunii de func?ionare	400218F	0	0	134.854
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	0017F	4.160.000	3.169.000	3.505.456
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)	0018F	4.160.000	3.169.000	3.505.456
Subventii de la bugetul de stat (cod 42.02.21+42.02.28+ 42.02.32 la 42.02.36+ 42.02.41+ 42.02.42+42.02.44+ 42.02.45+ 42.02.51+ 42.02.54+42.02.66) □	4202F	3.962.000	3.020.000	3.382.648
Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap	420221F	3.962.000	3.020.000	3.382.648
Subventii de la alte administratii (cod 43.02.01 +43.02.04+43.02.07+ 43.02.08+43.02.20+ 43.02.21+43.02.23+43.02.24+43.02.30 +43.02.34)	4302F	198.000	149.000	122.808

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. III	
Subvenții primite de la alte bugete locale pentru institutiile de asistență socială pentru persoanele cu handicap	430207F	198.000	149.000	122.808
VENITURILE SECȚIUNII DE DEZVOLTARE (00.02+00.15+0016+00.17+45.02+48.02+4602) - TOTAL	000102D	543.312.000	307.459.000	104.499.337
VENITURI PROPRII (cod 00.02-11.02-37.02+00.15)	4990D	18.893.000	10.223.000	91.416
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002D	54.381.000	37.135.000	26.944.707
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.14)	0012D	54.381.000	37.135.000	26.944.707
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 36.02+37.02)	0014D	54.381.000	37.135.000	26.944.707
Diverse venituri (cod 36.02.07+36.02.22+36.02.23+36.02.31+36.02.32)	3602D	18.841.000	10.223.000	32.707
Alte venituri pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare	360247D	18.841.000	10.223.000	32.707
Transferuri voluntare, altele decât subvențiile (cod 37.02.04+37.02.05)	3702D	35.540.000	26.912.000	26.912.000
Varsaminte din secțiunea de funcționare	370204D	35.540.000	26.912.000	26.912.000
II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.02)	0015D	52.000	0	58.709
Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.02.01+39.02.03+39.02.04+39.02.07+39.02.10)	3902D	52.000	0	58.709
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	390201D	0	0	5.609
Venituri din vânzarea unor bunuri aparținând domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale	390207D	52.000	0	53.100
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.02+41.02)	0016D	0	0	17.640.244
Încasări din rambursarea împrumuturilor acordate (cod 40.02.13+40.02.14+40.02.16)	4002D	0	0	17.640.244
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare	400214D	0	0	17.640.244
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	0017D	375.126.000	184.734.000	14.051.224
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)	0018D	375.126.000	184.734.000	14.051.224
Subvenții de la bugetul de stat (cod 42.02.01+42.02.05+42.02.10+42.02.12+42.02.13+ 42.02.14+ 42.02.15+ 42.02.16+ 42.02.18+42.02.20+42.02.29+ 42.02.40+ 42.02.51+42.02.52+42.02.55+ 42.02.62+42.02.65+ 42.02.67+ 42.02.69+42.02.77+42.02.79+42.02.84 +42.02.85+	4202D	375.126.000	184.734.000	14.051.224
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru finanțarea investițiilor în sănătate (cod 42.02.16.01 la 42.02.16.03)	420216D	1.542.000	1.542.000	0
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru finanțarea aparaturii medicale și echipamentelor de comunicații în urgență în sănătate	42021601D	1.542.000	1.542.000	0
Subvenții primite de la bugetul de stat pentru finanțarea investițiilor pentru institutii publice de asistență socială și unitati de asistență medico-socială	420252D	2.450.000	2.450.000	839.462
Finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală	420265D	36.620.000	26.500.000	7.080.160

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. III	
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014 - 2020	420269D	16.597.000	12.210.000	4.593.564
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru Programul național de investiții „Anghel Saligny“	420287D	142.411.000	6.000.000	0
Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile (cod 42.02.88.01 la 42.02.88.03)	420288D	98.100.000	80.000.000	814.817
Fonduri europene nerambursabile	42028801D	82.437.000	67.227.000	753.551
Sume aferente TVA	42028803D	15.663.000	12.773.000	61.266
Alocări de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi (cod 42.02.89.01 la 42.02.89.03)	420289D	77.406.000	56.032.000	723.221
Fonduri din împrumut rambursabil	42028901D	65.047.000	47.086.000	607.749
Sume aferente TVA	42028903D	12.359.000	8.946.000	115.472
Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014-2020 (cod 48.02.01 la 48.02.05+48.02.11+48.02.12+48.02.15+48.02.19)	4802D	113.753.000	85.590.000	45.804.453
Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) (cod 48.02.01.01 la 48.02.01.03)	480201D	85.799.000	84.930.000	43.608.021
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	48020101D	79.119.000	78.250.000	240.813
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	48020102D	6.680.000	6.680.000	6.042.251
Prefinanțare	48020103D	0	0	37.324.957
Fondul Social European (FSE) (cod 48.02.02.01 la 48.02.02.03)	480202D	0	0	1.770.446
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	48020201D	0	0	329.244
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	48020202D	0	0	1.441.202
Fondul de Coeziune (FC) (cod 48.02.03.01 la 48.02.03.03)	480203D	27.954.000	660.000	425.986
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	48020301D	27.954.000	660.000	0
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	48020302D	0	0	425.986

Anexa nr. 2

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. ___ din _____ 2023

CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL-CHELTUIELI
pe trimestrul III 2023

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. III	
TOTAL CHELTUIELI (cod 50.02+59.02+63.02+70.02+74.02+79.02)	4902	746.368.000	466.520.000	219.331.134
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.02+54.02+55.02+56.02)	5002	48.516.000	37.120.000	30.472.212
Autoritati publice si actiuni externe (cod 51.02.01)	5102	41.348.000	31.593.000	25.808.439
Autoritati executive si legislative (cod 51.02.01.03)	510201	41.348.000	31.593.000	25.808.439
Autoritati executive	51020103	41.348.000	31.593.000	25.808.439
Alte servicii publice generale (cod 54.02.05 la 54.02.07+54.02.10+54.02.50)	5402	4.365.000	3.350.000	2.487.608
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	540205	50.000	50.000	0
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	540210	1.795.000	1.390.000	1.031.854
Alte servicii publice generale	540250	2.520.000	1.910.000	1.455.754
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	5502	2.803.000	2.177.000	2.176.165
Partea a II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA (60.02+61.02)	5902	1.010.000	862.000	684.259
Aparare (cod 60.02.02)	6002	740.000	597.000	474.156
Aparare nationala	600202	740.000	597.000	474.156
Ordine publica si siguranta nationala (cod 61.02.03 +61.02.05+ 61.02.50)	6102	270.000	265.000	210.103
Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)	610205	270.000	265.000	210.103
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE(cod 65.02+66.02+67.02+68.02)	6302	314.126.000	243.088.000	93.642.967
Invatamant (cod 65.02.03 la 65.02.05+65.02.07+65.02.11+65.02.12+65.02.13+65.02.50)	6502	70.564.000	54.161.000	8.958.405
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.02.07.04)	650207	9.849.000	7.514.000	4.638.778
Invatamant special	65020704	9.849.000	7.514.000	4.638.778
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	650250	60.715.000	46.647.000	4.319.627
Sanatate (cod 66.02.06+66.02.08+66.02.50)	6602	105.449.000	85.155.000	3.602.722
Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi (cod 66.02.06.01+66.02.06.03)	660206	7.293.000	5.123.000	3.007.450
Spitale generale	66020601	7.293.000	5.123.000	3.007.450
Alte cheltuieli in domeniul sanatatii (cod 66.02.50.50)	660250	98.156.000	80.032.000	595.272
Alte institutii si actiuni sanitare	66025050	98.156.000	80.032.000	595.272
Cultura, recreere si religie (cod 67.02.03+67.02.05+67.02.06+67.02.50)	6702	56.202.000	43.881.000	40.473.242
Servicii culturale (cod 67.02.03.02 la 67.02.03.08+67.02.03.12+67.02.03.30)	670203	20.302.000	16.175.000	14.827.361

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. III	
Biblioteci publice comunale, oratenesti, municipale	67020302	2.240.000	1.737.000	1.490.451
Muzee	67020303	9.654.000	7.933.000	7.223.000
Consolidarea si restaurarea monumentelor istorice	67020312	551.000	505.000	284.910
Alte servicii culturale	67020330	7.857.000	6.000.000	5.829.000
Servicii recreative si sportive (cod 67.02.05.01 la 67.02.05.03)	670205	24.973.000	19.323.000	18.437.550
Sport	67020501	24.973.000	19.323.000	18.437.550
Servicii religioase	670206	9.527.000	7.183.000	7.034.734
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	670250	1.400.000	1.200.000	173.597
Asigurari si asistenta sociala (cod 68.02.04 la 68.02.06+68.02.10+68.02.11+68.02.12+68.02.15+68.02.50)	6802	81.911.000	59.891.000	40.608.598
Asistenta acordata persoanelor in varsta	680204	1.921.000	1.607.000	1.279.363
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.02.05.02)	680205	22.969.000	18.458.000	16.315.883
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68020502	22.969.000	18.458.000	16.315.883
Asistenta sociala pentru familie si copii	680206	35.174.000	25.539.000	23.009.322
Alte cheltuieli în domeniul asigurarilor si asistentei sociale (cod 68.02.50.50)	680250	21.847.000	14.287.000	4.030
Alte cheltuieli în domeniul asistentei sociale	68025050	21.847.000	14.287.000	4.030
Partea a IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.02+74.02)	6902	57.618.000	14.045.000	2.331.000
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.02.03+70.02.05 la 70.02.07+70.02.50)	7002	4.510.000	2.000.000	2.000.000
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	700250	4.510.000	2.000.000	2.000.000
Protectia mediului (cod 74.02.03+74.02.05+74.02.06+74.02.50)	7402	53.108.000	12.045.000	331.000
Reducerea si controlul poluarii	740203	149.000	109.000	89.250
Salubritate si gestiunea deseurilor (cod 74.02.05.01+74.02.05.02)	740205	52.959.000	11.936.000	241.750
Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	74020502	52.959.000	11.936.000	241.750
Partea a V-a ACTIUNI ECONOMICE (80.02+81.02+83.02+84.02+87.02)	7902	325.098.000	171.405.000	92.200.696
Actiuni generale economice, comerciale si de munca (cod 80.02.01+80.02.02)	8002	15.000.000	14.689.000	13.803.880
Actiuni generale economice si comerciale (cod 80.02.01.06+80.02.01.09+80.02.01.10+80.02.01.30)	800201	15.000.000	14.689.000	13.803.880
Alte cheltuieli pentru actiuni generale economice si comerciale	80020130	15.000.000	14.689.000	13.803.880
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare (cod 83.02.03)	8302	359.000	259.000	0
Agricultura (cod 83.02.03.03+83.02.03.07+83.02.03.30)	830203	359.000	259.000	0
Alte cheltuieli in domeniul agriculturii	83020330	359.000	259.000	0
Transporturi (cod 84.02.03+84.02.04+84.02.06+84.02.50)	8402	309.739.000	156.457.000	78.396.816
Transport rutier (cod 84.02.03.01 la 84.02.03.03)	840203	309.739.000	156.457.000	78.396.816
Drumuri si poduri	84020301	309.739.000	156.457.000	78.396.816

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. III	
EXCEDENT (98.02.96+98.02.97)	9802	0	0	23.005.369
Excedentul sectiunii de functionare	980296	0	0	18.746.871
Excedentul sectiunii de dezvoltare	980297	0	0	4.258.498
DEFICIT (99.02.96+99.02.97)	9902	22.316.000	20.554.000	0
Deficitul sectiunii de functionare	990296	2.101.000	1.220.000	0
Deficitul sectiunii de dezvoltare	990297	20.215.000	19.334.000	0
CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 50.02+59.02+63.02+70.02+74.02+79.02) □	4902F	182.841.000	139.727.000	119.090.295
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.02+54.02+55.02+56.02)	5002F	36.449.000	27.606.000	23.249.747
Autoritati publice si actiuni externe (cod 51.02.01)	5102F	29.281.000	22.079.000	18.585.974
Autoritati executive si legislative (cod 51.02.01.03)	510201F	29.281.000	22.079.000	18.585.974
Autoritati executive	51020103F	29.281.000	22.079.000	18.585.974
Alte servicii publice generale (cod 54.02.05 la 54.02.07+54.02.10+54.02.50)	5402F	4.365.000	3.350.000	2.487.608
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	540205F	50.000	50.000	0
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	540210F	1.795.000	1.390.000	1.031.854
Alte servicii publice generale	540250F	2.520.000	1.910.000	1.455.754
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	5502F	2.803.000	2.177.000	2.176.165
Partea a II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA (60.02+61.02)	5902F	1.010.000	862.000	684.259
Aparare (cod 60.02.02)	6002F	740.000	597.000	474.156
Aparare nationala	600202F	740.000	597.000	474.156
Ordine publica si siguranta nationala (cod 61.02.03+61.02.05+61.02.50)	6102F	270.000	265.000	210.103
Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)	610205F	270.000	265.000	210.103
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE(cod 65.02+66.02+67.02+68.02)	6302F	118.262.000	90.727.000	81.976.581
Invatamant (cod 65.02.03 la 65.02.05+65.02.07+65.02.11+65.02.12+65.02.13+65.02.50)	6502F	16.299.000	13.460.000	8.370.792
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.02.07.04)	650207F	9.849.000	7.514.000	4.638.778
Invatamant special	65020704F	9.849.000	7.514.000	4.638.778
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	650250F	6.450.000	5.946.000	3.732.014
Cultura, recreere si religie (cod 67.02.03+67.02.05+67.02.06+67.02.50)	6702F	49.159.000	38.141.000	37.238.782
Servicii culturale (cod 67.02.03.02 la 67.02.03.08+67.02.03.12+67.02.03.30)	670203F	17.707.000	13.626.000	13.098.451
Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale	67020302F	2.240.000	1.737.000	1.490.451
Muzee	67020303F	7.610.000	5.889.000	5.779.000
Alte servicii culturale	67020330F	7.857.000	6.000.000	5.829.000
Servicii recreative si sportive (cod 67.02.05.01 la 67.02.05.03)	670205F	21.325.000	16.932.000	16.932.000

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. III	
Sport	67020501F	21.325.000	16.932.000	16.932.000
Servicii religioase	670206F	9.527.000	7.183.000	7.034.734
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	670250F	600.000	400.000	173.597
Asigurari si asistenta sociala (cod 68.02.04 la 68.02.06 +68.02.10+68.02.11+68.02.12+68.02.15+68.02.50)	6802F	52.804.000	39.126.000	36.367.007
Asistenta acordata persoanelor in varsta	680204F	1.701.000	1.387.000	1.153.131
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.02.05.02)	680205F	19.671.000	15.160.000	13.830.972
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68020502F	19.671.000	15.160.000	13.830.972
Asistenta sociala pentru familie si copii	680206F	31.432.000	22.579.000	21.382.904
Partea a IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.02+74.02)	6902F	6.025.000	2.918.000	2.090.440
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.02.03+70.02.05 la 70.02.07+70.02.50)	7002F	4.300.000	2.000.000	2.000.000
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	700250F	4.300.000	2.000.000	2.000.000
Protectia mediului (cod 74.02.03+74.02.05+74.02.06+74.02.50)	7402F	1.725.000	918.000	90.440
Reducerea si controlul poluarii	740203F	149.000	109.000	89.250
Salubritate si gestiunea deseurilor (cod 74.02.05.01+74.02.05.02)	740205F	1.576.000	809.000	1.190
Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	74020502F	1.576.000	809.000	1.190
Partea a V-a ACTIUNI ECONOMICE (80.02+81.02+83.02+84.02+87.02)	7902F	21.095.000	17.614.000	11.089.268
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare (cod 83.02.03)	8302F	359.000	259.000	0
Agricultura (cod 83.02.03.03+83.02.03.07+83.02.03.30)	830203F	359.000	259.000	0
Alte cheltuieli in domeniul agriculturii	83020330F	359.000	259.000	0
Transporturi (cod 84.02.03+84.02.04+84.02.06+84.02.50)	8402F	20.736.000	17.355.000	11.089.268
Transport rutier (cod 84.02.03.01 la cod 84.02.03.03)	840203F	20.736.000	17.355.000	11.089.268
Drumuri si poduri	84020301F	20.736.000	17.355.000	11.089.268
EXCEDENT (98.02.96)	9802F	0	0	18.746.871
Excedentul sectiunii de functionare	980296F	0	0	18.746.871
DEFICIT (99.02.96)	9902F	2.101.000	1.220.000	0
Deficitul sectiunii de functionare	990296F	2.101.000	1.220.000	0
CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 50.02+59.02+63.02+70.02+74.02+79.02)	4902D	563.527.000	326.793.000	100.240.839
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.02+54.02)	5002D	12.067.000	9.514.000	7.222.465
Autoritati publice si actiuni externe (cod 51.02.01)	5102D	12.067.000	9.514.000	7.222.465
Autoritati executive si legislative (cod 51.02.01.03)	510201D	12.067.000	9.514.000	7.222.465
Autoritati executive	51020103D	12.067.000	9.514.000	7.222.465
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.02+66.02+67.02+68.02)	6302D	195.864.000	152.361.000	11.666.386

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. III	
Invatamant (cod 65.02.03 la 65.02.05+65.02.07+65.02.11+65.02.13+65.02.50)	6502D	54.265.000	40.701.000	587.613
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	650250D	54.265.000	40.701.000	587.613
Sanatate (cod 66.02.06+66.02.08+66.02.50)	6602D	105.449.000	85.155.000	3.602.722
Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi (cod 66.02.06.01+66.02.06.03)	660206D	7.293.000	5.123.000	3.007.450
Spitale generale	66020601D	7.293.000	5.123.000	3.007.450
Alte cheltuieli in domeniul sanatatii (cod 66.02.50.50)	660250D	98.156.000	80.032.000	595.272
Alte institutii si actiuni sanitare	66025050D	98.156.000	80.032.000	595.272
Cultura, recreere si religie (cod 67.02.03+67.02.05+67.02.06+67.02.50)	6702D	7.043.000	5.740.000	3.234.460
Servicii culturale (cod 67.02.03.02 la 67.02.03.08+67.02.03.12+67.02.03.30)	670203D	2.595.000	2.549.000	1.728.910
Muzee	67020303D	2.044.000	2.044.000	1.444.000
Consolidarea si restaurarea monumentelor istorice	67020312D	551.000	505.000	284.910
Servicii recreative si sportive (cod 67.02.05.01 la 67.02.05.03)	670205D	3.648.000	2.391.000	1.505.550
Sport	67020501D	3.648.000	2.391.000	1.505.550
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	670250D	800.000	800.000	0
Asigurari si asistenta sociala (cod 68.02.04 la 68.02.06+68.02.10+68.02.11+68.02.12+68.02.15+68.02.50)	6802D	29.107.000	20.765.000	4.241.591
Asistenta acordata persoanelor in varsta	680204D	220.000	220.000	126.232
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.02.05.02)	680205D	3.298.000	3.298.000	2.484.911
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68020502D	3.298.000	3.298.000	2.484.911
Asistenta sociala pentru familie si copii	680206D	3.742.000	2.960.000	1.626.418
Alte cheltuieli în domeniul asigurarilor si asistentei sociale (cod 68.02.50.50)	680250D	21.847.000	14.287.000	4.030
Alte cheltuieli în domeniul asistentei sociale	68025050D	21.847.000	14.287.000	4.030
Partea a IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.02+74.02)	6902D	51.593.000	11.127.000	240.560
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.02.03+70.02.05 la 70.02.07+70.02.50)	7002D	210.000	0	0
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	700250D	210.000	0	0
Protectia mediului (cod 74.02.03+74.02.05+74.02.06+74.02.50)	7402D	51.383.000	11.127.000	240.560
Salubritate si gestiunea deseurilor (cod 74.02.05.01+74.02.05.02)	740205D	51.383.000	11.127.000	240.560
Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	74020502D	51.383.000	11.127.000	240.560
Partea aV-a ACTIUNI ECONOMICE (80.02+81.02+83.02+84.02+87.02)	7902D	304.003.000	153.791.000	81.111.428
Actiuni generale economice, comerciale si de munca (cod 80.02.01+80.02.02)	8002D	15.000.000	14.689.000	13.803.880
Actiuni generale economice si comerciale (cod 80.02.01.06+ 80.02.01.09+ 80.02.01.10+ 80.02.01.30)	800201D	15.000.000	14.689.000	13.803.880
Alte cheltuieli pentru actiuni generale economice si comerciale	80020130D	15.000.000	14.689.000	13.803.880

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. III	
Transporturi (cod 84.02.03+84.02.06+84.02.50)	8402D	289.003.000	139.102.000	67.307.548
Transport rutier (cod 84.02.03.01 la 84.02.03.03)	840203D	289.003.000	139.102.000	67.307.548
Drumuri si poduri	84020301D	289.003.000	139.102.000	67.307.548
EXCEDENT (98.02.97)	9802D	0	0	4.258.498
Excedentul sectiunii de dezvoltare	980297D	0	0	4.258.498
DEFICIT (99.02.97)	9902D	20.215.000	19.334.000	0
Deficitul sectiunii de dezvoltare	990297D	20.215.000	19.334.000	0

Anexa nr. 3

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. ___ din _____ 2023

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL
SAU PARȚIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALĂ)-VENITURI
pe trimestrul III 2023**

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. III	
TOTAL VENITURI (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10)	000110	417.892.000	353.679.000	264.191.939
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	247.348.000	216.160.000	143.058.331
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	2900	247.348.000	216.160.000	143.058.331
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.10+31.10)	3000	245.000	240.000	169.283
Venituri din proprietate (cod 30.10.05+30.10.08+30.10.09+30.10.50)	3010	245.000	240.000	169.283
Venituri din concesiuni si inchirieri (cod 30.10.05.30)	301005	245.000	240.000	169.283
Alte venituri din concesiuni si închirieri de catre institutiile publice	30100530	245.000	240.000	169.283
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300	247.103.000	215.920.000	142.889.048
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.10.05+33.10.08+33.10.09+33.10.13+ 33.10.14+ 33.10.16+33.10.17+33.10.19 la 33.10.21+33.10.30 la 33.10.32+33.10.50)	3310	244.647.000	213.841.000	140.011.182
Taxe si alte venituri in invatamant	331005	150.000	96.000	134.517
Venituri din prestari de servicii	331008	684.000	650.000	267.153
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitatea proprie sau anexa	331016	4.000	3.000	33.218
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	331019	550.000	369.000	353.925
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	331021	183.843.000	163.340.000	102.898.493
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate de la bugetul de stat	331030	51.354.000	42.000.000	30.875.568
Venituri din contractele incheiate cu institutiile de medicina legala	331032	4.657.000	4.500.000	2.906.154
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	331050	3.405.000	2.883.000	2.542.154
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.10.50)	3510	0	0	2.715
Alte amenzi, penalitati si confiscari	351050	0	0	2.715
Diverse venituri (cod 36.10.04+36.10.32+36.10.50)	3610	382.000	277.000	536.724
Alte venituri	361050	382.000	277.000	536.724
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.10.01+37.10.03+37.10.04+37.10.50)	3710	2.074.000	1.802.000	2.338.427
Donatii si sponsorizari	371001	2.024.000	1.782.000	2.268.427

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. III	
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	371003	-11.114.000	-10.016.000	-1.048.203
Varsaminte din sectiunea de functionare	371004	11.114.000	10.016.000	1.048.203
Alte transferuri voluntare	371050	50.000	20.000	70.000
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	0016	0	0	4.214.496
Încasări din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15+40.10.16)	4010	0	0	4.214.496
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.01+40.10.15.02)	401015	0	0	4.214.496
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de functionare	40101501	0	0	4.209.183
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de dezvoltare	40101502	0	0	5.313
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100	170.505.000	137.480.000	116.919.112
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018	170.505.000	137.480.000	116.919.112
Subventii de la alte administratii (cod 43.10.09+43.10.10+43.10.14 la 43.10.17+43.10.19 + 43.10.25 la 43.10.27+43.10.31+43.10.32+43.10.33+43.10.35)	4310	170.505.000	137.480.000	116.919.112
Subventii pentru institutii publice	431009	36.792.000	28.821.000	28.540.000
Subventii din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor de capital in domeniul sanatatii	431014	5.342.000	3.172.000	3.000.000
Sume din bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea investitiilor în sanatate (cod 43.10.16.01 la 43.10.16.03)	431016	1.542.000	1.542.000	0
Sume din bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea aparaturii medicale si echipamentelor de comunicatii în urgenta în sanatate	43101601	1.542.000	1.542.000	0
Subventii pentru institutii publice destinate sectiunii de dezvoltare	431019	5.692.000	4.435.000	2.949.550
Subventii din bugetul împrumuturilor pentru asigurarea finantarii investitiilor publice locale, conform OUG nr.83/2021	431027	3.510.000	3.510.000	3.509.945
Subventii din bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate pentru acoperirea cresterilor salariale	431033	117.627.000	96.000.000	78.919.617
Sume primite de la UE/alti donatori în contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020 (cod 48.10.01 la 48.10.05+48.10.11+48.10.12)	4810	39.000	39.000	0
Alte facilitati si instrumente postaderare (AFIP)(cod 48.10.16.01 la 48.10.16.03)	481016	39.000	39.000	0
Sume primite în contul platilor efectuate în anii anteriori	48101602	39.000	39.000	0
VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 00.02+00.16+00.17) - TOTAL	000110F	390.653.000	330.965.000	253.678.928
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002F	236.234.000	206.144.000	142.010.128

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. III	
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	2900F	236.234.000	206.144.000	142.010.128
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.10 +31.10)	3000F	245.000	240.000	169.283
Venituri din proprietate (cod 30.10.05+30.10.08+30.10.09+30.10.50)	3010F	245.000	240.000	169.283
Venituri din concesiuni si inchirieri (cod 30.10.05.30)	301005F	245.000	240.000	169.283
Alte venituri din concesiuni si închirieri de catre institutiile publice	30100530F	245.000	240.000	169.283
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300F	235.989.000	205.904.000	141.840.845
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.10.05+33.10.08+33.10.09+33.10.13+ 33.10.14 +33.10.16+33.10.17 +33.10.19 la 33.10.21+33.10.30 la 33.10.32+33.10.50)	3310F	244.647.000	213.841.000	140.011.182
Taxe si alte venituri in invatamant	331005F	150.000	96.000	134.517
Venituri din prestari de servicii	331008F	684.000	650.000	267.153
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitatea proprie sau anexa	331016F	4.000	3.000	33.218
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	331019F	550.000	369.000	353.925
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	331021F	183.843.000	163.340.000	102.898.493
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate de la bugetul de stat	331030F	51.354.000	42.000.000	30.875.568
Venituri din contractele incheiate cu institutiile de medicina legala	331032F	4.657.000	4.500.000	2.906.154
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	331050F	3.405.000	2.883.000	2.542.154
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.10.50)	3510F	0	0	2.715
Alte amenzi, penalitati si confiscari	351050F	0	0	2.715
Diverse venituri (cod 36.10.04+36.10.32+36.10.50)	3610F	382.000	277.000	536.724
Alte venituri	361050F	382.000	277.000	536.724
Transferuri voluntare, altele decât subventiile (cod 37.10.01+37.10.03+37.10.50)	3710F	-9.040.000	-8.214.000	1.290.224
Donatii si sponsorizari	371001F	2.024.000	1.782.000	2.268.427
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	371003F	-11.114.000	-10.016.000	-1.048.203
Alte transferuri voluntare	371050F	50.000	20.000	70.000
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	0016F	0	0	4.209.183
Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15)	4010F	0	0	4.209.183
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.01)	401015F	0	0	4.209.183
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de functionare	40101501F	0	0	4.209.183
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100F	154.419.000	124.821.000	107.459.617
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018F	154.419.000	124.821.000	107.459.617

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. III	
Subventii de la alte administratii (cod 43.10.09+43.10.10 +43.10.15+43.10.33+43.10.35)	4310F	154.419.000	124.821.000	107.459.617
Subventii pentru institutii publice	431009F	36.792.000	28.821.000	28.540.000
Subventii din bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate pentru acoperirea cresterilor salariale	431033F	117.627.000	96.000.000	78.919.617
VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10) - TOTAL	000110D	27.239.000	22.714.000	10.513.011
I. VENITURI CURENTE (cod 00.12)	0002D	11.114.000	10.016.000	1.048.203
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.14)	2900D	11.114.000	10.016.000	1.048.203
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 36.10+37.10)	3300D	11.114.000	10.016.000	1.048.203
Transferuri voluntare, altele decât subventiile (cod 37.10.04)	3710D	11.114.000	10.016.000	1.048.203
Varsaminte din sectiunea de functionare	371004D	11.114.000	10.016.000	1.048.203
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10)	0016D	0	0	5.313
Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15+ 40.10.16)	4010D	0	0	5.313
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.02)	401015D	0	0	5.313
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de dezvoltare	40101502D	0	0	5.313
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100D	16.086.000	12.659.000	9.459.495
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018D	16.086.000	12.659.000	9.459.495
Subventii de la alte administratii (cod 43.10.14+43.10.16+43.10.17+43.10.19 + 43.10.25 la 43.10.27+43.10.31+43.10.32+43.10.35)	4310D	16.086.000	12.659.000	9.459.495
Subventii din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor de capital in domeniul sanatatii	431014D	5.342.000	3.172.000	3.000.000
Sume din bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea investitiilor în sanatate (cod 43.10.16.01 la 43.10.16.03)	431016D	1.542.000	1.542.000	0
Sume din bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea aparaturii medicale si echipamentelor de comunicatii în urgenta în sanatate	43101601D	1.542.000	1.542.000	0
Subventii pentru institutii publice destinate sectiunii de dezvoltare	431019D	5.692.000	4.435.000	2.949.550
Subven?ii din bugetul împrumuturilor pentru asigurarea finan??rii investi?iilor publice locale, conform OUG nr.83/2021	431027D	3.510.000	3.510.000	3.509.945
Sume primite de la UE/alti donatori în contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020 (cod 48.10.01 la 48.10.05+48.10.11+48.10.12)	4810D	39.000	39.000	0
Alte facilitati si instrumente postaderare (AFIP)(cod 48.10.16.01 la 48.10.16.03)	481016D	39.000	39.000	0
Sume primite în contul platilor efectuate în anii anteriori	48101602D	39.000	39.000	0

Anexa nr. 4

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. ___ din _____ 2023

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL
SAU PARȚIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALĂ)-CHELTUIELI
pe trimestrul III 2023**

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. III	
TOTAL CHELTUIELI - SECTIUNEA DE FUNCTIONARE + SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910	423.743.000	359.136.000	256.021.920
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 54.10+55.10)	5010	20.000	15.000	1.779
Alte servicii publice generale (cod 54.10.10+54.10.50)	5410	20.000	15.000	1.779
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	541010	20.000	15.000	1.779
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310	423.723.000	359.121.000	256.020.141
Invatamant (cod 65.10.03 la 65.10.05+65.10.07+ 65.10.11+65.10.50)	6510	178.000	174.000	73.012
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.10.07.04)	651007	178.000	174.000	73.012
Invatamant special	65100704	178.000	174.000	73.012
Sanatate (66.10.06+66.10.08+66.10.50)	6610	374.674.000	320.210.000	224.581.818
Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi (cod 66.10.06.01+66.10.06.03)	661006	374.674.000	320.210.000	224.581.818
Spitale generale	66100601	374.674.000	320.210.000	224.581.818
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710	48.871.000	38.737.000	31.365.311
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la 67.10.03.11+67.10.03.15+67.10.03.30)	671003	18.913.000	15.052.000	10.890.440
Muzee	67100303	10.119.000	8.273.000	5.064.345
Alte servicii culturale	67100330	8.794.000	6.779.000	5.826.095
Servicii recreative si sportive (cod 67.10.05.01)	671005	29.958.000	23.685.000	20.474.871
Sport	67100501	29.958.000	23.685.000	20.474.871
EXCEDENT (98.10.96+98.10.97)	9810	0	0	8.170.019
Excedentul sectiuni de functionare	981096	0	0	6.846.916
Excedentul sectiunii de dezvoltare	981097	0	0	1.323.103
DEFICIT (99.10.96+99.10.97)_	9910	5.851.000	5.457.000	0
Deficitul sectiunii de functionare	991096	5.845.000	5.451.000	0
Deficitul sectiunii de dezvoltare	991097	6.000	6.000	0
CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910F	396.498.000	336.416.000	246.832.012
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.10+54.10+55.10)	5010F	20.000	15.000	1.779
Alte servicii publice generale (cod 54.10.10+54.10.50)	5410F	20.000	15.000	1.779

Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	541010F	20.000	15.000	1.779
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310F	396.478.000	336.401.000	246.830.233
Invatamant (cod 65.10.03 la 65.10.05+65.10.07+ 65.10.11+65.10.50)	6510F	178.000	174.000	73.012
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.10.07.04)	651007F	178.000	174.000	73.012
Invatamant special	65100704F	178.000	174.000	73.012
Sanatate (66.10.06+66.10.08+66.10.50)	6610F	353.196.000	302.000.000	217.023.670
Servicii medicale in unitati cu paturi (cod 66.10.06.01+66.10.06.03)	661006F	353.196.000	302.000.000	217.023.670
Spitale generale	66100601F	353.196.000	302.000.000	217.023.670
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710F	43.104.000	34.227.000	29.733.551
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la 67.10.03.11+67.10.03.15+67.10.03.30)	671003F	16.824.000	12.963.000	10.764.230
Muzee	67100303F	8.030.000	6.184.000	4.938.135
Alte servicii culturale	67100330F	8.794.000	6.779.000	5.826.095
Servicii recreative si sportive (cod 67.10.05.01)	671005F	26.280.000	21.264.000	18.969.321
Sport	67100501F	26.280.000	21.264.000	18.969.321
EXCEDENT (98.10.96)	9810F	0	0	6.846.916
Excedentul sectiunii de functionare	981096F	0	0	6.846.916
DEFICIT (99.10.96)	9910F	5.845.000	5.451.000	0
Deficitul sectiunii de functionare	991096F	5.845.000	5.451.000	0
CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910D	27.245.000	22.720.000	9.189.908
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310D	27.245.000	22.720.000	9.189.908
Sanatate (66.10.06+66.10.08+66.10.50)	6610D	21.478.000	18.210.000	7.558.148
Servicii medicale in unitati cu paturi (cod 66.10.06.01+66.10.06.03)	661006D	21.478.000	18.210.000	7.558.148
Spitale generale	66100601D	21.478.000	18.210.000	7.558.148
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710D	5.767.000	4.510.000	1.631.760
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la 67.10.03.11+67.10.03.15+67.10.03.30)	671003D	2.089.000	2.089.000	126.210
Muzee	67100303D	2.089.000	2.089.000	126.210
Servicii recreative si sportive (cod 67.10.05.01)	671005D	3.678.000	2.421.000	1.505.550
Sport	67100501D	3.678.000	2.421.000	1.505.550
EXCEDENT (98.10.97)	9810D	0	0	1.323.103
Excedentul sectiunii de dezvoltare	981097D	0	0	1.323.103
DEFICIT (99.10.97)	9910D	6.000	6.000	0
Deficitul sectiunii de dezvoltare	991097D	6.000	6.000	0

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
CABINET PREȘEDINTE
Nr.VIII/23375 din 12.10.2023

REFERAT DE APROBARE
a Proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției
bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru
trimestrul III al anului 2023

Conform prevederilor Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, *„În lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:*

- a) să nu înregistreze plăți restante;*
- b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.”*

Situația execuției bugetare pe trimestrul III al anului 2023 se prezintă astfel:

A) Veniturile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 242.336.503 lei.

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 54% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 137.837.166 lei, realizate în procent de 99% din prevederile bugetare trimestriale, provin din încasări din venituri proprii, încasări din cote și sume defalcate din impozitul pe venit, încasări din sume defalcate din TVA;

- veniturile secțiunii de dezvoltare 104.499.337 lei, realizate în procent de 34% din prevederile bugetare trimestriale sunt venituri din încasările din prefinanțările aferente proiectelor cu finanțare nerambursabilă UE, subvenții de la bugetul de stat pentru susținerea derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile, subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală precum și sume primite de la UE în contul plăților efectuate pentru derularea proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile (FEN) aferente perioadei 2014-2020 și alocări de sume din PNRR.

B) Cheltuielile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 219.331.134 lei.

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 47% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare 119.090.295 lei, realizate în procent de 85% din nivelul prevederilor bugetare trimestriale, acestea reprezentând cheltuieli cu bunuri și servicii pentru această perioadă, cheltuieli de personal, cheltuieli cu rambursarea creditului intern și a dobânzii aferente, alte cheltuieli.

- cheltuielile secțiunii de dezvoltare 100.240.839 lei, realizate în procent de 31% din nivelul prevederilor bugetare trimestriale, cheltuieli care s-au efectuat în funcție de veniturile încasate și în funcție de stadiul de execuție al obiectivelor de investiții.

Execuția bugetară pentru trimestrul III al anului 2023 a bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud a înregistrat un excedent în sumă de 23.005.369 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este de 18.746.871 lei și excedentul secțiunii de dezvoltare este de 4.258.498 lei.

C) Veniturile aferente bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 264.191.939 lei.

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 75% din prevederile bugetare trimestriale, din care:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 253.678.928 lei, realizate în procent de 77% din prevederile bugetare trimestriale;

- veniturile secțiunii de dezvoltare în sumă de 10.513.011 lei, realizate în procent de 46% din prevederile bugetare trimestriale.

Ponderele veniturilor din acest buget o reprezintă contractele încheiate de Spitalul Clinic Județean de Urgență Bistrița cu Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Bistrița-Năsăud și sumele reprezentând transferuri curente și de capital alocate Complexului Muzeal Bistrița-Năsăud, Centrului Județean pentru Cultură Bistrița-Năsăud și Clubului Sportiv „GLORIA 2018” Bistrița.

D) Cheltuielile aferente bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 256.021.920 lei.

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 71% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare în sumă de 246.832.012 lei, realizate în procent de 73% din prevederile bugetare trimestriale;

- cheltuielile secțiunii de dezvoltare în sumă de 9.189.908 lei, realizate în procent de 40% din prevederile bugetare trimestriale.

Execuția bugetară pentru trimestrul III al anului 2023 a bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii a înregistrat un excedent în sumă de 8.170.019 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este în sumă de 6.846.916 lei, iar excedentul secțiunii de dezvoltare este în sumă de 1.323.103 lei.

Având în vedere cele de mai sus, aprob inițierea, **Proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru trimestrul III al anului 2023.**

**INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**

Întocmit: Savestița Susana Țigăuan -șef serviciu/1 ex.

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr.I/23378 din 12.10.2023

RAPORT
asupra Proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției
bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru
trimestrul III al anului 2023

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/23375 din 12.10.2023 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;

- prevederile art.49 alin.(12) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

- raportul de execuție bugetară COFOG 3 agregat la nivel de ordonator principal de credite al județului Bistrița-Năsăud la data de 30.09.2023, înregistrat la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/23011 din 09.10.2023;

-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.15/27.01.2023 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Județului Bistrița-Năsăud pe anul 2023 și estimările pe anii 2024-2026, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit.b), alin.(3) lit.a), art.182 alin.(1), alin.(4) coroborat cu art.139 alin.(3) lit.a) și art.196 alin.(1) lit.a) din Codul administrativ, a fost inițiat Proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru trimestrul III al anului 2023.

Conform art.173 alin.(1) lit.b) și alin.(3) lit.a) din Codul administrativ, *consiliul județean, aprobă la propunerea președintelui consiliului județean, bugetul propriu al județului, virările de credite, modul de utilizare a rezervei bugetare și contul de încheiere a exercițiului bugetar*".

Termenul pentru aprobarea contului de încheiere a exercițiului bugetar este prevăzut în Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, la art.49 alin.(12), unde se specifică faptul că, *„în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:*

a) să nu înregistreze plăți restante;

b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.”

Situația execuției bugetare pe trimestrul III al anului 2023 se prezintă astfel:

A) Veniturile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 242.336.503 lei.

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 54% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 137.837.166 lei, realizate în procent de 99% din prevederile bugetare trimestriale, provin din încasări din venituri proprii, încasări din cote și sume defalcate din impozitul pe venit, încasări din sume defalcate din TVA;

- veniturile secțiunii de dezvoltare 104.499.337 lei, realizate în procent de 34% din prevederile bugetare trimestriale sunt venituri din încasările din prefinanțările aferente proiectelor cu finanțare nerambursabilă UE, subvenții de la bugetul de stat pentru susținerea derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile, subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea Programului Național de Dezvoltare Locală precum și sume primite de la UE în contul plăților efectuate pentru derularea proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile (FEN) aferente perioadei 2014-2020 și alocări de sume din PNRR.

B) Cheltuielile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 219.331.134 lei.

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 47% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare 119.090.295 lei, realizate în procent de 85% din nivelul prevederilor bugetare trimestriale, acestea reprezentând cheltuieli cu bunuri și servicii pentru această perioadă, cheltuieli de personal, cheltuieli cu rambursarea creditului intern și a dobânzii aferente, alte cheltuieli.

- cheltuielile secțiunii de dezvoltare 100.240.839 lei, realizate în procent de 31% din nivelul prevederilor bugetare trimestriale, cheltuieli care s-au efectuat în funcție de veniturile încasate și în funcție de stadiul de execuție al obiectivelor de investiții.

Execuția bugetară pentru trimestrul III al anului 2023 a bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud a înregistrat un excedent în sumă de 23.005.369 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este de 18.746.871 lei și excedentul secțiunii de dezvoltare este de 4.258.498 lei.

C) Veniturile aferente bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 264.191.939 lei.

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 75% din prevederile bugetare trimestriale, din care:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 253.678.928 lei, realizate în procent de 77% din prevederile bugetare trimestriale;

- veniturile secțiunii de dezvoltare în sumă de 10.513.011 lei, realizate în procent de 46% din prevederile bugetare trimestriale.

Ponderea veniturilor din acest buget o reprezintă contractele încheiate de Spitalul Clinic Județean de Urgență Bistrița cu Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Bistrița-Năsăud și sumele reprezentând transferuri curente și de capital alocate Complexului Muzeal Bistrița-Năsăud, Centrului Județean pentru Cultură Bistrița-Năsăud și Clubului Sportiv „GLORIA 2018” Bistrița.

D) Cheltuielile aferente bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, la data de 30.09.2023 sunt în valoare de 256.021.920 lei.

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 71% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare în sumă de 246.832.012 lei, realizate în procent de 73% din prevederile bugetare trimestriale;

- cheltuielile secțiunii de dezvoltare în sumă de 9.189.908 lei, realizate în procent de 40% din prevederile bugetare trimestriale.

Execuția bugetară pentru trimestrul III al anului 2023 a bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii a înregistrat un excedent în sumă de 8.170.019 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este în sumă de 6.846.916 lei, iar excedentul secțiunii de dezvoltare este în sumă de 1.323.103 lei.

Situațiile veniturilor încasate și a cheltuielilor efectuate pentru bugetul propriu al județului, bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii sunt prezentate în anexele 1-4 la proiectul de hotărâre.

Referitor la situația plăților restante, la data de 30.09.2023, menționăm faptul că au fost raportate plăți restante de către aparatul propriu al Consiliului Județean Bistrița-Năsăud în sumă de 9.265.457 lei și Spitalul Clinic Județean de Urgență Bistrița în sumă de 12.478.064 lei.

Pe baza Raportului de execuție bugetară COFOG 3 agregat la nivel de ordonator principal de credite al județului Bistrița-Năsăud la data de 30.09.2023, transmis de Administrația Județeană a Finanțelor Publice Bistrița-Năsăud și înregistrat la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/23011 din 09.10.2023, a fost întocmită Sinteza privind execuția bugetului județului

Bistrița-Năsăud pe trimestrul III al anului 2023, nr.IB/23374 din 12.10.2023, de către Serviciul financiar contabilitate din cadrul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

Având în vedere cele de mai sus, constatăm că sunt îndeplinite condițiile legale pentru ca **Proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru trimestrul III al anului 2023** să fie supus analizei și dezbaterii în plenul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

**DIRECTOR EXECUTIV,
Duța Răfăla Parasca**

**ȘEF SERVICIU,
Săvestița Susana Țigăuan**

Întocmit: Săvestița Susana Țigăuan -șef serviciu/Maria Rus-consilier superior/1 ex.

S I N T E Z A
privind execuția bugetului județului Bistrița-Năsăud pe trimestrul III al anului 2023

Bugetul județean propriu

LEI

DENUMIRE INDICATORI	PREVEDERI BUGETARE TRIM. III 2023	ÎNCASĂRI/PLĂȚI TRIM. III 2023	% REALIZĂRI DIN PREVEDERI TRIM. III 2023
VENITURI-TOTAL	445.966.000	242.336.503	54,34
1.Venituri din impozite, taxe, contribuții, alte vărsăminte, alte venituri	16.779.000	8.199.205	48,87
2.Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	46.332.000	43.639.067	94,19
3.Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată	109.362.000	109.362.000	100,00
4.Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare	0	17.640.244	0,00
5.Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor secțiunii de functionare	0	134.854	0,00
6.Subvenții de la alte nivele ale administrației publice	187.903.000	17.556.680	9,34
7.Alte sume primite de la UE	0	0	0,00
8.Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări	85.590.000	45.804.453	53,52
CHELTUIELI-TOTAL	466.520.000	219.331.134	47,01
1.Cheltuieli de personal	40.782.000	37.287.505	91,43
2.Bunuri și servicii	37.451.000	25.268.663	67,47
3. Dobânzi	2.177.000	2.176.165	99,96
4. Fond de rezervă	50.000	0	0,00
5.Transferuri între unități ale administrației publice	37.970.000	34.489.550	90,83
6.Alte transferuri	750.000	0	0,00
7.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2007-2013	230.000	229.639	99,84
8.Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă PNRR	80.030.000	595.272	0,74
9.Proiecte cu finanțare din fonduri aferente componentei de împrumuturi PNRR	56.032.000	587.613	1,05
10.Asistență socială	13.032.000	10.014.336	76,84
11.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	107.216.000	59.704.005	55,69
12.Alte cheltuieli	8.771.000	8.203.185	93,53
13.Cheltuieli de capital	67.227.000	26.379.158	39,24
14.Rambursări de credite interne	14.802.000	14.800.905	99,99
15.Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	-404.862	0,00
EXCEDENT/DEFICIT	-20.554.000	23.005.369	

Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii
LEI

DENUMIRE INDICATORI	PREVEDERI BUGETARE TRIM. III 2023	ÎNCASĂRI/PLĂȚI TRIM. III 2023	% REALIZĂRI DIN PREVEDERI TRIM. III 2023
VENITURI-TOTAL	353.679.000	264.191.939	74,70
1.Venituri proprii	216.160.000	143.058.331	66,18
2.Sume utilizate din excedentul bugetar al anului 2022 pentru secțiunea de funcționare	0	4.209.183	0,00
3.Sume utilizate din excedentul bugetar al anului 2022 pentru secțiunea de dezvoltare	0	5.313	0,00
4.Subvenții de la alte administrații	137.480.000	116.919.112	85,04
5.Alte sume primite de la UE	0	0	0,00
6.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	39.000	0	0,00
CHELTUIELI-TOTAL	359.136.000	256.021.920	71,29
1.Cheltuieli de personal	194.840.000	158.296.959	81,24
2.Bunuri și servicii	140.586.000	87.971.448	62,57
3.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	39.000	-24.711	-63,36
4.Alte cheltuieli	990.000	862.766	87,15
5.Cheltuieli de capital	22.681.000	9.214.619	40,63
6.Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	-299.161	0,00
EXCEDENT/DEFICIT	-5.457.000	8.170.019	

NOTĂ: Sinteza privind execuția bugetară este întocmită în baza raportului de execuție bugetară COFOG 3 agregat la nivel de ordonator principal de credite la data de 30 septembrie 2023 validat și semnat electronic de către MFP în sistemul național de raportare FOREXEBUG

**ADMINISTRATOR PUBLIC
FLORIN GRIGORE MOLDOVAN**

**ȘEF SERVICIU FINANCIAR CONTABILITATE
SAVESTIȚA SUSANA ȚIGĂUAN**