

**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD**



**CONSILIUL JUDEȚEAN**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE NR.VIII/9282 din 18.04.2024**  
**privind aprobarea execuției bugetului județului Bistrița-Năsăud**  
**pentru trimestrul I al anului 2024**

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/9279 din 18.04.2024 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- raportul nr.I/9287 din 18.04.2024 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 31.03.2024, înregistrat la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/8946 din 15.04.2024;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.19/01.02.2024 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Județului Bistrița-Năsăud pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2027, cu modificările și completările ulterioare;
- avizul nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024 al Comisiei economice;
- avizul nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024 al Comisiei de administrație;
- avizul nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024 al Comisiei de sănătate, cultură, tineret și sport;
- avizul nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024 al Comisiei de urbanism;
- avizul nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024 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 I al anului 2024 după cum urmează:

a) bugetul propriu al județului Bistrița-Năsăud pentru trimestrul I al anului 2024 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 I al anului 2024 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, prin grija Serviciului resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, IT, către:

- 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** \_\_\_\_\_ **.2024**

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 Codul administrativ).*

Verificat Compartimentul pregătire documente, Monitorul Oficial Local	Avizat Serviciul resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, IT
Nicoară Maria, consilier superior	Borgovan Paul-Ioan, șef serviciu
Semnătura:	Semnătura:
Data:	Data:

## Anexa nr. 1

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. \_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL-VENITURI**  
pe trimestrul I 2024

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. I	
<b>VENITURI -TOTAL(cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.02+4602+4702+4802)</b>	<b>000102</b>	<b>704.953.000</b>	<b>122.830.000</b>	<b>80.233.371</b>
VENITURI PROPRII (cod 00.02-11.02-□ 37.02+ 00.15)	4990	69.042.000	18.932.000	16.636.713
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	222.409.000	59.858.000	57.558.713
A. VENITURI FISCALE (cod 00.04+06.02+00.09+00.10+00.11)	0003	212.475.000	57.890.000	55.693.172
A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL (cod 00.05+00.06+00.07)	0004	56.909.000	16.439.000	14.021.352
A1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE (cod 01.02)	0005	4.500.000	1.000.000	0
Impozit pe profit (cod 01.02.01)	0102	4.500.000	1.000.000	0
Impozit pe profit de la agentii economici	010201	4.500.000	1.000.000	0
A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE( cod 03.02+04.02)	0006	52.409.000	15.439.000	14.021.352
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)	0402	52.409.000	15.439.000	14.021.352
Cote defalcate din impozitul pe venit	040201	45.973.000	13.789.000	12.299.443
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040204	6.436.000	1.650.000	1.721.909
A4.IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)	0010	155.566.000	41.451.000	41.671.820
Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01+11.02.02+11.02.05+11.02.06+11.02.09)	1102	153.367.000	40.926.000	40.922.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor	110201	72.648.000	19.915.000	19.911.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	110205	15.103.000	3.800.000	3.800.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206	65.616.000	17.211.000	17.211.000
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.02.02+16.02.03+16.02.50)	1602	2.199.000	525.000	749.820
Impozit pe mijloacele de transport (cod 16.02.02.01+16.02.02.02)	160202	1.671.000	393.000	737.677
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	16020201	172.000	43.000	77.772
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	16020202	1.499.000	350.000	659.905
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati	160250	528.000	132.000	12.143
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	0012	9.934.000	1.968.000	1.865.541

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. I	
<b>C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)</b>	0013	9.180.000	1.756.000	1.673.098
Venituri din proprietate (cod 30.02.01+30.02.05+30.02.08+ 30.02.50)	3002	9.180.000	1.756.000	1.667.961
Venituri din concesiuni si închirieri (cod 30.02.05.01+30.02.05.05+30.02.05.30)	300205	4.466.000	1.242.000	1.159.098
Redevente miniere	30020501	3.676.000	1.052.000	1.076.694
Redevente din exploatarea terenurilor cu destinatie agricola	30020505	73.000	15.000	0
Alte venituri din concesiuni si închirieri de catre institutiile publice	30020530	717.000	175.000	82.404
Alte venituri din proprietate	300250	4.714.000	514.000	508.863
Venituri din dobanzi (cod 31.02.03)	3102	0	0	5.137
Alte venituri din dobanzi	310203	0	0	5.137
<b>C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)</b>	0014	754.000	212.000	192.443
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	754.000	212.000	192.443
Venituri din prestari de servicii	330208	754.000	212.000	192.443
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	370203	-25.491.000	-4.188.000	-4.733.000
Varsaminte din sectiunea de functionare	370204	25.491.000	4.188.000	4.733.000
<b>III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.02+41.02)</b>	0016	0	0	2.059.681
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	2.059.681
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	400214	0	0	2.000.000
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de functionare	400218	0	0	59.681
<b>IV. SUBVENTII (cod 00.18)</b>	0017	477.569.000	59.697.000	16.798.142
<b>SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)</b>	0018	477.569.000	59.697.000	16.798.142
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+42.02.33+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+)	4202	477.406.000	59.634.000	16.769.738
Alte drepturi pentru dizabilitate si adoptie	420221	6.554.000	2.585.000	1.588.261
Subventii primite de la bugetul de stat pentru finantarea investitiilor pentru institutii publice de asistenta sociala si unitati de asistenta medico-sociale	420252	433.000	433.000	0
Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	420265	85.000.000	5.000.000	1.649.173
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	300.000	0	2.877.869

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. I	
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru Programul național de investiții „Anghel Saligny“	420287	70.000.000	5.000.000	0
Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile (cod 42.02.88.01 la 42.02.88.03)	420288	227.656.000	32.300.000	10.520.144
Fonduri europene nerambursabile	42028801	191.307.000	27.143.000	9.408.347
Sume aferente TVA	42028803	36.349.000	5.157.000	1.111.797
Alocări de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi (cod 42.02.89.01 la 42.02.89.03)	420289	87.463.000	14.316.000	134.291
Fonduri din împrumut rambursabil	42028901	73.499.000	12.030.000	112.850
Sume aferente TVA	42028903	13.964.000	2.286.000	21.441
Subvenții de la alte administrații (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 la 43.02.50)	4302	163.000	63.000	28.404
Subvenții primite de la alte bugete locale pentru instituțiile de asistență socială pentru persoanele cu handicap	430207	163.000	63.000	28.404
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)	4802	4.975.000	3.275.000	3.816.835
Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) (cod 48.02.01.01 la 48.02.01.03)	480201	4.272.000	2.572.000	2.051.353
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	48020101	1.700.000	0	0
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	48020102	2.572.000	2.572.000	2.051.353
Fondul Social European (FSE) (cod 48.02.02.01 la 48.02.02.03)	480202	703.000	703.000	1.765.482
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	48020202	703.000	703.000	1.765.482
<b>VENITURILE SECȚIUNII DE FUNCȚIONARE (cod 00.02+00.16+00.17+4702)-TOTAL</b>	<b>000102F</b>	<b>203.635.000</b>	<b>58.318.000</b>	<b>54.502.059</b>
VENITURI PROPRII (00.02-11.02-37.02)	4990F	69.042.000	18.932.000	16.636.713
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002F	196.918.000	55.670.000	52.825.713
A. VENITURI FISCALE (cod 00.04+06.02+00.09+00.10+00.11)	0003F	212.475.000	57.890.000	55.693.172
A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CASTIGURI DIN CAPITAL (cod 00.05+00.06+00.07)	0004F	56.909.000	16.439.000	14.021.352
A1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE (cod 01.02)	0005F	4.500.000	1.000.000	0
Impozit pe profit (cod 01.02.01)	0102F	4.500.000	1.000.000	0
Impozit pe profit de la agenții economici	010201F	4.500.000	1.000.000	0
A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE (cod 03.02+04.02)	0006F	52.409.000	15.439.000	14.021.352
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)	0402F	52.409.000	15.439.000	14.021.352

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. I	
Cote defalcate din impozitul pe venit	040201F	45.973.000	13.789.000	12.299.443
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040204F	6.436.000	1.650.000	1.721.909
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)	0010F	155.566.000	41.451.000	41.671.820
Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01+11.02.02+11.02.05+11.02.06+11.02.09)	1102F	153.367.000	40.926.000	40.922.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor	110201F	72.648.000	19.915.000	19.911.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	110205F	15.103.000	3.800.000	3.800.000
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206F	65.616.000	17.211.000	17.211.000
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.02.02+16.02.03+16.02.50)	1602F	2.199.000	525.000	749.820
Impozit pe mijloacele de transport (cod 16.02.02.01+16.02.02.02)	160202F	1.671.000	393.000	737.677
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	16020201F	172.000	43.000	77.772
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	16020202F	1.499.000	350.000	659.905
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati	160250F	528.000	132.000	12.143
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	0012F	-15.557.000	-2.220.000	-2.867.459
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)	0013F	9.180.000	1.756.000	1.673.098
Venituri din proprietate (cod 30.02.01+30.02.05+30.02.08+30.02.50)	3002F	9.180.000	1.756.000	1.667.961
Venituri din concesiuni si închirieri (cod 30.02.05.01+30.02.05.05+30.02.05.30)	300205F	4.466.000	1.242.000	1.159.098
Redevente miniere	30020501F	3.676.000	1.052.000	1.076.694
Redevente din exploatarea terenurilor cu destinatie agricola	30020505F	73.000	15.000	0
Alte venituri din concesiuni si închirieri de catre institutiile publice	30020530F	717.000	175.000	82.404
Alte venituri din proprietate	300250F	4.714.000	514.000	508.863
Venituri din dobanzi (cod 31.02.03)	3102F	0	0	5.137
Alte venituri din dobanzi	310203F	0	0	5.137
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)	0014F	-24.737.000	-3.976.000	-4.540.557
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	754.000	212.000	192.443
Venituri din prestari de servicii	330208F	754.000	212.000	192.443
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.02.01+37.02.03+37.02.50)	3702F	-25.491.000	-4.188.000	-4.733.000
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local ( cu semnul minus)	370203F	-25.491.000	-4.188.000	-4.733.000
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.02+41.02)	0016F	0	0	59.681

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. I	
Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate (cod 40.02.06+40.02.07+40.02.10+40.02.11+40.02.50)	4002F	0	0	59.681
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sec?iunii de func?ionare	400218F	0	0	59.681
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	0017F	6.717.000	2.648.000	1.616.665
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)	0018F	6.717.000	2.648.000	1.616.665
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	6.554.000	2.585.000	1.588.261
Alte drepturi pentru dizabilitate si adoptie	420221F	6.554.000	2.585.000	1.588.261
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	163.000	63.000	28.404
Subventii primite de la alte bugete locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoanele cu handicap	430207F	163.000	63.000	28.404
<b>VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (00.02+00.15+0016+00.17+45.02+48.02+4602) - TOTAL</b>	<b>000102D</b>	<b>501.318.000</b>	<b>64.512.000</b>	<b>25.731.312</b>
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002D	25.491.000	4.188.000	4.733.000
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.14)	0012D	25.491.000	4.188.000	4.733.000
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 36.02+37.02)	0014D	25.491.000	4.188.000	4.733.000
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.02.04+37.02.05)	3702D	25.491.000	4.188.000	4.733.000
Varsaminte din sectiunea de functionare	370204D	25.491.000	4.188.000	4.733.000
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.02+41.02)	0016D	0	0	2.000.000
Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate (cod 40.02.13+40.02.14+40.02.16)	4002D	0	0	2.000.000
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	400214D	0	0	2.000.000
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	0017D	470.852.000	57.049.000	15.181.477
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)	0018D	470.852.000	57.049.000	15.181.477
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+ 42.02.15+ 42.02.16+ 42.02.18+42.02.20+42.02.29+42.02.33+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 +4	4202D	470.852.000	57.049.000	15.181.477
Subventii primite de la bugetul de stat pentru finantarea investitiilor pentru institutii publice de asistenta sociala si unitati de asistenta medico-sociale	420252D	433.000	433.000	0
Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	420265D	85.000.000	5.000.000	1.649.173
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	420269D	300.000	0	2.877.869

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		inițiale	trim. I	
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru Programul național de investiții „Anghel Saligny“	420287D	70.000.000	5.000.000	0
Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile (cod 42.02.88.01 la 42.02.88.03)	420288D	227.656.000	32.300.000	10.520.144
Fonduri europene nerambursabile	42028801D	191.307.000	27.143.000	9.408.347
Sume aferente TVA	42028803D	36.349.000	5.157.000	1.111.797
Alocări de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi (cod 42.02.89.01 la 42.02.89.03)	420289D	87.463.000	14.316.000	134.291
Fonduri din împrumut rambursabil	42028901D	73.499.000	12.030.000	112.850
Sume aferente TVA	42028903D	13.964.000	2.286.000	21.441
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	4.975.000	3.275.000	3.816.835
Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) (cod 48.02.01.01 la 48.02.01.03)	480201D	4.272.000	2.572.000	2.051.353
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	48020101D	1.700.000	0	0
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	48020102D	2.572.000	2.572.000	2.051.353
Fondul Social European (FSE) (cod 48.02.02.01 la 48.02.02.03)	480202D	703.000	703.000	1.765.482
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	48020202D	703.000	703.000	1.765.482



## Anexa nr. 2

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. \_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL-CHELTUIELI**  
pe trimestrul I 2024

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
<b>TOTAL CHELTUIELI (cod 50.02+59.02+63.02+70.02+74.02+79.02)</b>	<b>4902</b>	<b>712.552.000</b>	<b>128.087.000</b>	<b>70.609.815</b>
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.02+54.02+55.02+56.02)	5002	49.046.000	12.793.000	10.479.638
Autoritati publice si actiuni externe (cod 51.02.01)	5102	42.413.000	10.755.000	8.646.021
Autoritati executive si legislative (cod 51.02.01.03)	510201	42.413.000	10.755.000	8.646.021
Autoritati executive	51020103	42.413.000	10.755.000	8.646.021
Alte servicii publice generale (cod 54.02.05 la 54.02.07+54.02.10+54.02.50)	5402	4.597.000	1.460.000	1.255.954
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	540205	50.000	0	0
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	540210	1.762.000	447.000	351.916
Alte servicii publice generale	540250	2.785.000	1.013.000	904.038
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	5502	2.036.000	578.000	577.663
Partea a II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA (60.02+61.02)	5902	1.038.000	385.000	167.328
Aparare (cod 60.02.02)	6002	741.000	279.000	150.402
Aparare nationala	600202	741.000	279.000	150.402
Ordine publica si siguranta nationala (cod 61.02.03 +61.02.05+ 61.02.50)	6102	297.000	106.000	16.926
Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)	610205	297.000	106.000	16.926
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE( cod 65.02+66.02+67.02+68.02)	6302	466.074.000	90.618.000	44.493.450
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	97.982.000	17.627.000	1.711.556
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.02.07.04)	650207	9.342.000	2.482.000	1.639.306
Invatamant special	65020704	9.342.000	2.482.000	1.639.306
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	650250	88.640.000	15.145.000	72.250
Sanatate (cod 66.02.06+66.02.08+66.02.50)	6602	231.629.000	37.331.000	14.979.651
Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi (cod 66.02.06.01+66.02.06.03)	660206	5.210.000	3.950.000	3.899.147
Spitale generale	66020601	5.210.000	3.950.000	3.899.147
Alte cheltuieli in domeniul sanatatii (cod 66.02.50.50)	660250	226.419.000	33.381.000	11.080.504
Alte institutii si actiuni sanitare	66025050	226.419.000	33.381.000	11.080.504
Cultura, recreere si religie (cod 67.02.03+67.02.05+67.02.06+67.02.50)	6702	68.846.000	15.819.000	15.311.784
Servicii culturale (cod 67.02.03.02 la 67.02.03.08+67.02.03.12+67.02.03.30)	670203	20.425.000	5.457.000	5.095.445

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
Biblioteci publice comunale, oratenesti, municipale	67020302	2.335.000	700.000	501.445
Muzee	67020303	9.772.000	2.639.000	2.639.000
Alte servicii culturale	67020330	8.318.000	2.118.000	1.955.000
Servicii recreative si sportive (cod 67.02.05.01 la 67.02.05.03)	670205	34.500.000	7.955.000	7.955.000
Sport	67020501	34.500.000	7.955.000	7.955.000
Servicii religioase	670206	10.261.000	2.407.000	2.261.339
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	670250	3.660.000	0	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)	6802	67.617.000	19.841.000	12.490.459
Asistenta acordata persoanelor in varsta	680204	1.520.000	461.000	390.439
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.02.05.02)	680205	23.148.000	6.950.000	4.303.404
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68020502	23.148.000	6.950.000	4.303.404
Asistenta sociala pentru familie si copii	680206	32.438.000	9.277.000	7.662.324
Alte cheltuieli în domeniul asigurarilor si asistentei sociale (cod 68.02.50.50)	680250	10.511.000	3.153.000	134.292
Alte cheltuieli în domeniul asistentei sociale	68025050	10.511.000	3.153.000	134.292
Partea a IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.02+74.02)	6902	11.254.000	1.569.000	514.113
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.02.03+70.02.05 la 70.02.07+70.02.50)	7002	5.791.000	1.000.000	0
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	700250	5.791.000	1.000.000	0
Protectia mediului (cod 74.02.03+74.02.05+74.02.06+74.02.50)	7402	5.463.000	569.000	514.113
Reducerea si controlul poluarii	740203	60.000	10.000	0
Salubritate si gestiunea deseurilor (cod 74.02.05.01+74.02.05.02)	740205	5.403.000	559.000	514.113
Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	74020502	5.403.000	559.000	514.113
Partea a V-a ACTIUNI ECONOMICE (80.02+81.02+83.02+84.02+87.02)	7902	185.140.000	22.722.000	14.955.286
Actiuni generale economice, comerciale si de munca (cod 80.02.01+80.02.02)	8002	3.690.000	600.000	0
Actiuni generale economice si comerciale (cod 80.02.01.06+80.02.01.09+80.02.01.10+80.02.01.30)	800201	3.690.000	600.000	0
Alte cheltuieli pentru actiuni generale economice si comerciale	80020130	3.690.000	600.000	0
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare (cod 83.02.03)	8302	432.000	42.000	0
Agricultura (cod 83.02.03.03+83.02.03.07+83.02.03.30)	830203	432.000	42.000	0
Alte cheltuieli in domeniul agriculturii	83020330	432.000	42.000	0
Transporturi (cod 84.02.03+84.02.04+84.02.06+84.02.50)	8402	180.821.000	22.033.000	14.955.286
Transport rutier (cod 84.02.03.01 la 84.02.03.03)	840203	180.821.000	22.033.000	14.955.286
Drumuri si poduri	84020301	180.821.000	22.033.000	14.955.286
Alte actiuni economice (cod 87.02.01+87.02.03 la 87.02.05+87.02.50)	8702	197.000	47.000	0

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
Alte actiuni economice	870250	197.000	47.000	0
<b>EXCEDENT (98.02.96+98.02.97)</b>	<b>9802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.623.556</b>
Excedentul sectiunii de functionare	980296	0	0	9.560.509
Excedentul sectiunii de dezvoltare	980297	0	0	63.047
<b>DEFICIT (99.02.96+99.02.97)</b>	<b>9902</b>	<b>7.599.000</b>	<b>5.257.000</b>	<b>0</b>
Deficitul sectiunii de functionare	990296	129.000	60.000	0
Deficitul sectiunii de dezvoltare	990297	7.470.000	5.197.000	0
<b>CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 50.02+59.02+63.02+70.02+74.02+79.02) □</b>	<b>4902F</b>	<b>203.764.000</b>	<b>58.378.000</b>	<b>44.941.550</b>
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.02+54.02+55.02+56.02)	5002F	38.617.000	10.452.000	8.176.672
Autoritati publice si actiuni externe (cod 51.02.01)	5102F	32.082.000	8.414.000	6.343.055
Autoritati executive si legislative (cod 51.02.01.03)	510201F	32.082.000	8.414.000	6.343.055
Autoritati executive	51020103F	32.082.000	8.414.000	6.343.055
Alte servicii publice generale (cod 54.02.05 la 54.02.07+54.02.10+54.02.50)	5402F	4.499.000	1.460.000	1.255.954
Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale	540205F	50.000	0	0
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	540210F	1.762.000	447.000	351.916
Alte servicii publice generale	540250F	2.687.000	1.013.000	904.038
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	5502F	2.036.000	578.000	577.663
Partea a II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA (60.02+61.02)	5902F	975.000	385.000	167.328
Aparare (cod 60.02.02)	6002F	711.000	279.000	150.402
Aparare nationala	600202F	711.000	279.000	150.402
Ordine publica si siguranta nationala (cod 61.02.03+61.02.05+61.02.50)	6102F	264.000	106.000	16.926
Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)	610205F	264.000	106.000	16.926
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE( cod 65.02+66.02+67.02+68.02)	6302F	136.686.000	37.359.000	28.247.200
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	17.632.000	6.330.000	1.609.245
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.02.07.04)	650207F	9.289.000	2.429.000	1.586.445
Invatamant special	65020704F	9.289.000	2.429.000	1.586.445
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	650250F	8.343.000	3.901.000	22.800
Cultura, recreere si religie (cod 67.02.03+67.02.05+67.02.06+67.02.50)	6702F	62.631.000	14.884.000	14.391.784
Servicii culturale (cod 67.02.03.02 la 67.02.03.08+67.02.03.12+67.02.03.30)	670203F	18.758.000	4.522.000	4.175.445
Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale	67020302F	2.320.000	685.000	501.445
Muzee	67020303F	8.120.000	1.719.000	1.719.000
Alte servicii culturale	67020330F	8.318.000	2.118.000	1.955.000

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
Servicii recreative si sportive (cod 67.02.05.01 la 67.02.05.03)	670205F	32.927.000	7.955.000	7.955.000
Sport	67020501F	32.927.000	7.955.000	7.955.000
Servicii religioase	670206F	10.261.000	2.407.000	2.261.339
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	670250F	685.000	0	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)	6802F	56.423.000	16.145.000	12.246.171
Asistenta acordata persoanelor in varsta	680204F	1.520.000	461.000	390.439
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.02.05.02)	680205F	22.615.000	6.507.000	4.293.408
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68020502F	22.615.000	6.507.000	4.293.408
Asistenta sociala pentru familie si copii	680206F	32.288.000	9.177.000	7.562.324
Partea a IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.02+74.02)	6902F	9.464.000	1.564.000	514.000
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.02.03+70.02.05 la 70.02.07+70.02.50)	7002F	4.500.000	1.000.000	0
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	700250F	4.500.000	1.000.000	0
Protectia mediului (cod 74.02.03+74.02.05+74.02.06+74.02.50)	7402F	4.964.000	564.000	514.000
Reducerea si controlul poluarii	740203F	60.000	10.000	0
Salubritate si gestiunea deseurilor (cod 74.02.05.01+74.02.05.02)	740205F	4.904.000	554.000	514.000
Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	74020502F	4.904.000	554.000	514.000
Partea a V-a ACTIUNI ECONOMICE (80.02+81.02+83.02+84.02+87.02)	7902F	18.022.000	8.618.000	7.836.350
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare (cod 83.02.03)	8302F	432.000	42.000	0
Agricultura (cod 83.02.03.03+83.02.03.07+83.02.03.30)	830203F	432.000	42.000	0
Alte cheltuieli in domeniul agriculturii	83020330F	432.000	42.000	0
Transporturi (cod 84.02.03+84.02.04+84.02.06+84.02.50)	8402F	17.590.000	8.576.000	7.836.350
Transport rutier (cod 84.02.03.01 la cod 84.02.03.03)	840203F	17.590.000	8.576.000	7.836.350
Drumuri si poduri	84020301F	17.590.000	8.576.000	7.836.350
<b>EXCEDENT (98.02.96)</b>	<b>9802F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.560.509</b>
Excedentul sectiunii de functionare	980296F	0	0	9.560.509
<b>DEFICIT (99.02.96)</b>	<b>9902F</b>	<b>129.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>
Deficitul sectiunii de functionare	990296F	129.000	60.000	0
<b>CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 50.02+59.02+63.02+70.02+74.02+79.02)</b>	<b>4902D</b>	<b>508.788.000</b>	<b>69.709.000</b>	<b>25.668.265</b>
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.02+54.02)	5002D	10.429.000	2.341.000	2.302.966
Autoritati publice si actiuni externe (cod 51.02.01)	5102D	10.331.000	2.341.000	2.302.966
Autoritati executive si legislative (cod 51.02.01.03)	510201D	10.331.000	2.341.000	2.302.966
Autoritati executive	51020103D	10.331.000	2.341.000	2.302.966

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
Alte servicii publice generale (cod 54.02.05 la 54.02.07+54.02.10+54.02.50)	5402D	98.000	0	0
Alte servicii publice generale	540250D	98.000	0	0
Partea a II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA (60.02+61.02)	5902D	63.000	0	0
Aparare (cod 60.02.02)	6002D	30.000	0	0
Aparare nationala	600202D	30.000	0	0
Ordine publica si siguranta nationala (cod 61.02.03+61.02.05+61.02.50)	6102D	33.000	0	0
Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)	610205D	33.000	0	0
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.02+66.02+67.02+68.02)	6302D	329.388.000	53.259.000	16.246.250
Invatamant (cod 65.02.03 la 65.02.05+65.02.07+65.02.11+65.02.13+65.02.50)	6502D	80.350.000	11.297.000	102.311
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.02.07.04)	650207D	53.000	53.000	52.861
Invatamant special	65020704D	53.000	53.000	52.861
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	650250D	80.297.000	11.244.000	49.450
Sanatate (cod 66.02.06+66.02.08+66.02.50)	6602D	231.629.000	37.331.000	14.979.651
Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi (cod 66.02.06.01+66.02.06.03)	660206D	5.210.000	3.950.000	3.899.147
Spitale generale	66020601D	5.210.000	3.950.000	3.899.147
Alte cheltuieli in domeniul sanatatii (cod 66.02.50.50)	660250D	226.419.000	33.381.000	11.080.504
Alte institutii si actiuni sanitare	66025050D	226.419.000	33.381.000	11.080.504
Cultura, recreere si religie (cod 67.02.03+67.02.05+67.02.06+67.02.50)	6702D	6.215.000	935.000	920.000
Servicii culturale (cod 67.02.03.02 la 67.02.03.08+67.02.03.12+67.02.03.30)	670203D	1.667.000	935.000	920.000
Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale	67020302D	15.000	15.000	0
Muzee	67020303D	1.652.000	920.000	920.000
Servicii recreative si sportive (cod 67.02.05.01 la 67.02.05.03)	670205D	1.573.000	0	0
Sport	67020501D	1.573.000	0	0
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	670250D	2.975.000	0	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	11.194.000	3.696.000	244.288
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.02.05.02)	680205D	533.000	443.000	9.996
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68020502D	533.000	443.000	9.996
Asistenta sociala pentru familie si copii	680206D	150.000	100.000	100.000
Alte cheltuieli în domeniul asigurarilor si asistentei sociale (cod 68.02.50.50)	680250D	10.511.000	3.153.000	134.292
Alte cheltuieli în domeniul asistentei sociale	68025050D	10.511.000	3.153.000	134.292
Partea a IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.02+74.02)	6902D	1.790.000	5.000	113
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.02.03+70.02.05 la 70.02.07+70.02.50)	7002D	1.291.000	0	0

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	700250D	1.291.000	0	0
Protectia mediului (cod 74.02.03+74.02.05+74.02.06+74.02.50)	7402D	499.000	5.000	113
Salubritate si gestiunea deseurilor (cod 74.02.05.01+74.02.05.02)	740205D	499.000	5.000	113
Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	74020502D	499.000	5.000	113
Partea aV-a ACTIUNI ECONOMICE (80.02+81.02+83.02+84.02+87.02)	7902D	167.118.000	14.104.000	7.118.936
Actiuni generale economice, comerciale si de munca (cod 80.02.01+80.02.02)	8002D	3.690.000	600.000	0
Actiuni generale economice si comerciale (cod 80.02.01.06+ 80.02.01.09+ 80.02.01.10+ 80.02.01.30)	800201D	3.690.000	600.000	0
Alte cheltuieli pentru actiuni generale economice si comerciale	80020130D	3.690.000	600.000	0
Transporturi (cod 84.02.03+84.02.06+84.02.50)	8402D	163.231.000	13.457.000	7.118.936
Transport rutier (cod 84.02.03.01 la 84.02.03.03)	840203D	163.231.000	13.457.000	7.118.936
Drumuri si poduri	84020301D	163.231.000	13.457.000	7.118.936
Alte actiuni economice (cod 87.02.01+87.02.03 la cod 87.02.05+87.02.50)	8702D	197.000	47.000	0
Alte actiuni economice	870250D	197.000	47.000	0
<b>EXCEDENT (98.02.97)</b>	<b>9802D</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63.047</b>
Excedentul sectiunii de dezvoltare	980297D	0	0	63.047
<b>DEFICIT (99.02.97)</b>	<b>9902D</b>	<b>7.470.000</b>	<b>5.197.000</b>	<b>0</b>
Deficitul sectiunii de dezvoltare	990297D	7.470.000	5.197.000	0

## Anexa nr. 3

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. \_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2024

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL  
SAU PARȚIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALĂ)-VENITURI  
pe trimestrul I 2024**

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. I	
<b>TOTAL VENITURI (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10)</b>	<b>000110</b>	<b>440.019.000</b>	<b>150.313.000</b>	<b>102.590.860</b>
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	243.257.000	87.697.000	56.110.877
C. VENITURI NEFISCALE ( cod 00.13+00.14)	2900	243.257.000	87.697.000	56.110.877
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.10+31.10)	3000	265.000	120.000	53.551
Venituri din proprietate (cod 30.10.05+30.10.08+30.10.09+30.10.50)	3010	265.000	120.000	53.551
Venituri din concesiuni si inchirieri (cod 30.10.05.30)	301005	265.000	120.000	53.551
Alte venituri din concesiuni si închirieri de catre institutiile publice	30100530	265.000	120.000	53.551
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300	242.992.000	87.577.000	56.057.326
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	241.766.000	86.861.000	55.273.479
Taxe si alte venituri in invatamant	331005	220.000	77.000	72.898
Venituri din prestari de servicii	331008	40.000	12.000	112.548
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitatea proprie sau anexa	331016	54.000	15.000	9.237
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	331019	545.000	73.000	67.105
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	331021	175.946.000	63.432.000	42.122.208
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate de la bugetul de stat	331030	56.369.000	20.000.000	10.516.820
Venituri din contractele incheiate cu institutiile de medicina legala	331032	4.826.000	2.000.000	1.178.000
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	331050	3.766.000	1.252.000	1.194.663
Diverse venituri (cod 36.10.04+36.10.32+36.10.50)	3610	588.000	78.000	80.118
Alte venituri	361050	588.000	78.000	80.118
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.10.01+37.10.03+37.10.04+37.10.50)	3710	638.000	638.000	703.729
Donatii si sponsorizari	371001	610.000	610.000	675.729
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	371003	-9.016.000	-776.000	-12.299
Varsaminte din sectiunea de functionare	371004	9.016.000	776.000	12.299

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. I	
Alte transferuri voluntare	371050	28.000	28.000	28.000
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	0016	0	0	1.950.172
Încasări din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15+40.10.16)	4010	0	0	1.950.172
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.01+40.10.15.02)	401015	0	0	1.950.172
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de functionare	40101501	0	0	1.945.872
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de dezvoltare	40101502	0	0	4.300
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100	196.750.000	62.612.000	44.529.811
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018	196.750.000	62.612.000	44.529.811
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+43.10.33+43.10.40+43.10.50)	4310	196.750.000	62.612.000	44.529.811
Subventii pentru institutii publice	431009	49.365.000	11.792.000	11.629.000
Subventii din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor de capital in domeniul sanatatii	431014	5.160.000	3.900.000	3.899.147
Subventii pentru institutii publice destinate sectiunii de dezvoltare	431019	3.225.000	920.000	920.000
Subventii din bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate pentru acoperirea cresterilor salariale	431033	139.000.000	46.000.000	28.081.664
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	12.000	4.000	0
Alte facilitati si instrumente postaderare (AFIP)(cod 48.10.16.01 la 48.10.16.03)	481016	12.000	4.000	0
Prefinantare	48101603	12.000	4.000	0
<b>VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 00.02+00.16+00.17) - TOTAL</b>	<b>000110F</b>	<b>422.606.000</b>	<b>144.713.000</b>	<b>97.755.114</b>
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002F	234.241.000	86.921.000	56.098.578
C. VENITURI NEFISCALE ( cod 00.13+00.14)	2900F	234.241.000	86.921.000	56.098.578
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.10 +31.10)	3000F	265.000	120.000	53.551
Venituri din proprietate (cod 30.10.05+30.10.08+30.10.09+30.10.50)	3010F	265.000	120.000	53.551
Venituri din concesiuni si inchirieri (cod 30.10.05.30)	301005F	265.000	120.000	53.551
Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	30100530F	265.000	120.000	53.551
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300F	233.976.000	86.801.000	56.045.027
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	241.766.000	86.861.000	55.273.479
Taxe si alte venituri in invatamant	331005F	220.000	77.000	72.898



LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. I	
Venituri din prestari de servicii	331008F	40.000	12.000	112.548
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitatea proprie sau anexa	331016F	54.000	15.000	9.237
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	331019F	545.000	73.000	67.105
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	331021F	175.946.000	63.432.000	42.122.208
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate de la bugetul de stat	331030F	56.369.000	20.000.000	10.516.820
Venituri din contractele incheiate cu institutiile de medicina legala	331032F	4.826.000	2.000.000	1.178.000
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	331050F	3.766.000	1.252.000	1.194.663
Diverse venituri (cod 36.10.04+36.10.32+36.10.50)	3610F	588.000	78.000	80.118
Alte venituri	361050F	588.000	78.000	80.118
Transferuri voluntare, altele decât subventiile (cod 37.10.01+37.10.03+37.10.50)	3710F	-8.378.000	-138.000	691.430
Donatii si sponsorizari	371001F	610.000	610.000	675.729
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	371003F	-9.016.000	-776.000	-12.299
Alte transferuri voluntare	371050F	28.000	28.000	28.000
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	0016F	0	0	1.945.872
Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15)	4010F	0	0	1.945.872
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.01)	401015F	0	0	1.945.872
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de functionare	40101501F	0	0	1.945.872
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100F	188.365.000	57.792.000	39.710.664
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018F	188.365.000	57.792.000	39.710.664
Subventii de la alte administratii (cod 43.10.09+43.10.10 +43.10.15+43.10.33+43.10.40)	4310F	188.365.000	57.792.000	39.710.664
Subventii pentru institutii publice	431009F	49.365.000	11.792.000	11.629.000
Subventii din bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate pentru acoperirea cresterilor salariale	431033F	139.000.000	46.000.000	28.081.664
<b>VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+46.10+48.10) - TOTAL</b>	<b>000110D</b>	<b>17.413.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>4.835.746</b>
I. VENITURI CURENTE (cod 00.12)	0002D	9.016.000	776.000	12.299
C. VENITURI NEFISCALE ( cod 00.14)	2900D	9.016.000	776.000	12.299
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 36.10+37.10)	3300D	9.016.000	776.000	12.299
Transferuri voluntare, altele decât subventiile (cod 37.10.04)	3710D	9.016.000	776.000	12.299
Varsaminte din sectiunea de functionare	371004D	9.016.000	776.000	12.299

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Încasări realizate
		anuale	trim. I	
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10)	0016D	0	0	4.300
Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15+ 40.10.16)	4010D	0	0	4.300
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.02)	401015D	0	0	4.300
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de dezvoltare	40101502D	0	0	4.300
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100D	8.385.000	4.820.000	4.819.147
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018D	8.385.000	4.820.000	4.819.147
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+43.10.50)	4310D	8.385.000	4.820.000	4.819.147
Subventii din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor de capital in domeniul sanatatii	431014D	5.160.000	3.900.000	3.899.147
Subventii pentru institutii publice destinate sectiunii de dezvoltare	431019D	3.225.000	920.000	920.000
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	12.000	4.000	0
Alte facilitati si instrumente postaderare (AFIP)(cod 48.10.16.01 la 48.10.16.03)	481016D	12.000	4.000	0
Prefinantare	48101603D	12.000	4.000	0

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL  
SAU PARȚIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALĂ)-CHELTUIELI  
pe trimestrul I 2024**

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
<b>TOTAL CHELTUIELI - SECTIUNEA DE FUNCTIONARE + SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)</b>	<b>4910</b>	<b>442.833.000</b>	<b>152.540.000</b>	<b>98.026.354</b>
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 54.10+55.10)	5010	53.000	38.000	0
Alte servicii publice generale (cod 54.10.10+54.10.50)	5410	53.000	38.000	0
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	541010	53.000	38.000	0
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310	442.780.000	152.502.000	98.026.354
Invatamant (cod 65.10.03 la 65.10.05+65.10.07+ 65.10.11+65.10.50)	6510	207.000	195.000	4.428
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.10.07.04)	651007	207.000	195.000	4.428
Invatamant special	65100704	207.000	195.000	4.428
Sanatate (66.10.06+66.10.08+66.10.50)	6610	385.738.000	137.867.000	86.999.717
Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi (cod 66.10.06.01+66.10.06.03)	661006	385.738.000	137.867.000	86.999.717
Spitale generale	66100601	385.738.000	137.867.000	86.999.717
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710	56.835.000	14.440.000	11.022.209
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	20.164.000	5.395.000	3.456.300
Muzee	67100303	10.534.000	2.895.000	1.639.609
Alte servicii culturale	67100330	9.630.000	2.500.000	1.816.691
Servicii recreative si sportive (cod 67.10.05.01)	671005	36.671.000	9.045.000	7.565.909
Sport	67100501	36.671.000	9.045.000	7.565.909
<b>EXCEDENT (98.10.96+98.10.97)</b>	<b>9810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.564.506</b>
Excedentul sectiuni de functionare	981096	0	0	3.643.395
Excedentul sectiunii de dezvoltare	981097	0	0	921.111
<b>DEFICIT (99.10.96+99.10.97)_</b>	<b>9910</b>	<b>2.814.000</b>	<b>2.227.000</b>	<b>0</b>
Deficitul sectiunii de functionare	991096	2.814.000	2.227.000	0
<b>CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)</b>	<b>4910F</b>	<b>425.420.000</b>	<b>146.940.000</b>	<b>94.111.719</b>
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 51.10+54.10+55.10)	5010F	53.000	38.000	0
Alte servicii publice generale (cod 54.10.10+54.10.50)	5410F	53.000	38.000	0
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	541010F	53.000	38.000	0
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310F	425.367.000	146.902.000	94.111.719

LEI

Denumire indicatori	Cod indicatori	Prevederi bugetare		Plăți efectuate
		anuale	trim. I	
Invatamant (cod 65.10.03 la 65.10.05+65.10.07+ 65.10.11+65.10.50)	6510F	207.000	195.000	4.428
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.10.07.04)	651007F	207.000	195.000	4.428
Invatamant special	65100704F	207.000	195.000	4.428
Sanatate (66.10.06+66.10.08+66.10.50)	6610F	371.562.000	133.191.000	83.088.271
Servicii medicale in unitati cu paturi (cod 66.10.06.01+66.10.06.03)	661006F	371.562.000	133.191.000	83.088.271
Spitale generale	66100601F	371.562.000	133.191.000	83.088.271
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710F	53.598.000	13.516.000	11.019.020
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	18.500.000	4.471.000	3.453.111
Muzee	67100303F	8.870.000	1.971.000	1.636.420
Alte servicii culturale	67100330F	9.630.000	2.500.000	1.816.691
Servicii recreative si sportive (cod 67.10.05.01)	671005F	35.098.000	9.045.000	7.565.909
Sport	67100501F	35.098.000	9.045.000	7.565.909
<b>EXCEDENT (98.10.96)</b>	<b>9810F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.643.395</b>
Excedentul sectiunii de functionare	981096F	0	0	3.643.395
<b>DEFICIT (99.10.96)</b>	<b>9910F</b>	<b>2.814.000</b>	<b>2.227.000</b>	<b>0</b>
Deficitul sectiunii de functionare	991096F	2.814.000	2.227.000	0
<b>CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)</b>	<b>4910D</b>	<b>17.413.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>3.914.635</b>
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310D	17.413.000	5.600.000	3.914.635
Sanatate (66.10.06+66.10.08+66.10.50)	6610D	14.176.000	4.676.000	3.911.446
Servicii medicale in unitati cu paturi (cod 66.10.06.01+66.10.06.03)	661006D	14.176.000	4.676.000	3.911.446
Spitale generale	66100601D	14.176.000	4.676.000	3.911.446
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710D	3.237.000	924.000	3.189
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	1.664.000	924.000	3.189
Muzee	67100303D	1.664.000	924.000	3.189
Servicii recreative si sportive (cod 67.10.05.01)	671005D	1.573.000	0	0
Sport	67100501D	1.573.000	0	0
<b>EXCEDENT (98.10.97)</b>	<b>9810D</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>921.111</b>
Excedentul sectiunii de dezvoltare	981097D	0	0	921.111

**CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD**  
**CABINET PREȘEDINTE**  
**Nr.VIII/9279 din 18.04.2024**

**REFERAT DE APROBARE**  
**a Proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției**  
**bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru**  
**trimestrul I al anului 2024**

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 I al anului 2024 se prezintă astfel:

**A) Veniturile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 31.03.2024 sunt în valoare de 80.233.371 lei.**

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 65% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 54.502.059 lei, realizate în procent de 93% 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 în sumă de 25.731.312 lei, realizate în procent de 40% din prevederile bugetare trimestriale sunt venituri din 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, sume primite de la UE în contul plăților efectuate pentru derularea proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile (FEN) aferente perioadei 2014-2020 și alocări de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi și sume aferente asistenței financiare nerambursabile.

**B) Cheltuielile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 31.03.2024 sunt în valoare de 70.609.815 lei.**

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 55% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare 44.941.550 lei, realizate în procent de 77% 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 25.668.265 lei, realizate în procent de 37% 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 I al anului 2024 a bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud a înregistrat un excedent în sumă de 9.623.556 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este de 9.560.509 lei și excedentul secțiunii de dezvoltare este de 63.047 lei.

**C) Veniturile aferente bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii la data de 31.03.2024 sunt în valoare de 102.590.860 lei.**

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 68% din prevederile bugetare trimestriale, din care:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 97.755.114 lei, realizate în procent de 68% din prevederile bugetare trimestriale;

- veniturile secțiunii de dezvoltare în sumă de 4.835.746 lei, realizate în procent de 86% 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 31.03.2024 sunt în valoare de 98.026.354 lei.**

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 64% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare în sumă de 94.111.719 lei, realizate în procent de 64% din prevederile bugetare trimestriale;

- cheltuielile secțiunii de dezvoltare în sumă de 3.914.635 lei, realizate în procent de 70% din prevederile bugetare trimestriale.

Execuția bugetară pentru trimestrul I al anului 2024 a bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii a înregistrat un excedent în sumă de 4.564.506 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este în sumă de 3.643.395 lei, iar excedentul secțiunii de dezvoltare este în sumă de 921.111 lei.

Având în vedere cele de mai sus, aprob inițierea, **Proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru trimestrul I al anului 2024.**

**INIȚIATOR:  
PREȘEDINTE,  
EMIL RADU MOLDOVAN**

**RAPORT**  
**asupra Proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției**  
**bugetului județului Bistrița-Năsăud pentru**  
**trimestrul I al anului 2024**

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/9279 din 18.04.2024 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 31.03.2024, înregistrat la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/8946 din 15.04.2024;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.19/01.02.2024 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Județului Bistrița-Năsăud pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2027, 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 I al anului 2024.

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 I al anului 2024 se prezintă astfel:

A) Veniturile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 31.03.2024 sunt în valoare de 80.233.371 lei.

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 65% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 54.502.059 lei, realizate în procent de 93% 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 în sumă de 25.731.312 lei, realizate în procent de 40% din prevederile bugetare trimestriale sunt venituri din 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, sume primite de la UE în contul plăților efectuate pentru derularea proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile (FEN) aferente perioadei 2014-2020 și alocări de sume din PNRR aferente componentei împrumuturi și sume aferente asistenței financiare nerambursabile.

B) Cheltuielile aferente bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud la data de 31.03.2024 sunt în valoare de 70.609.815 lei.

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 55% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare 44.941.550 lei, realizate în procent de 77% 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 25.668.265 lei, realizate în procent de 37% 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 I al anului 2024 a bugetului propriu al județului Bistrița-Năsăud a înregistrat un excedent în sumă de 9.623.556 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete

realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este de 9.560.509 lei și excedentul secțiunii de dezvoltare este de 63.047 lei.

C) Veniturile aferente bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii la data de 31.03.2024 sunt în valoare de 102.590.860 lei.

Veniturile totale încasate sunt realizate în procent de 68% din prevederile bugetare trimestriale, din care:

- veniturile secțiunii de funcționare în sumă de 97.755.114 lei, realizate în procent de 68% din prevederile bugetare trimestriale;

- veniturile secțiunii de dezvoltare în sumă de 4.835.746 lei, realizate în procent de 86% 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 31.03.2024 sunt în valoare de 98.026.354 lei.

Cheltuielile totale sunt realizate în procent de 64% din prevederile bugetare trimestriale, astfel:

- cheltuielile secțiunii de funcționare în sumă de 94.111.719 lei, realizate în procent de 64% din prevederile bugetare trimestriale;

- cheltuielile secțiunii de dezvoltare în sumă de 3.914.635 lei, realizate în procent de 70% din prevederile bugetare trimestriale.

Execuția bugetară pentru trimestrul I al anului 2024 a bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii a înregistrat un excedent în sumă de 4.564.506 lei, sumă ce reprezintă diferența între veniturile totale încasate și plățile nete realizate, din care excedentul secțiunii de funcționare este în sumă de 3.643.395 lei, iar excedentul secțiunii de dezvoltare este în sumă de 921.111 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.

Pe baza Raportului de execuție bugetară COFOG 3 agregat la nivel de ordonator principal de credite al județului Bistrița-Năsăud la data de 31.03.2024, transmis de Administrația Județeană a Finanțelor Publice Bistrița-Năsăud și înregistrat la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/8946 din 15.04.2024, a fost întocmită Sinteza privind execuția bugetului județului Bistrița-Năsăud pe trimestrul I al anului 2024, nr.IBa/9259 din 18.04.2024,

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 I al anului 2024** 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 I al anului 2024

**Bugetul județean propriu**

LEI

DENUMIRE INDICATORI	PREVEDERI BUGETARE TRIM. I 2024	ÎNCASĂRI/PLĂȚI TRIM. I 2024	% REALIZĂRI DIN PREVEDERI TRIM. I 2024
<b>VENITURI-TOTAL</b>	<b>122.830.000</b>	<b>80.233.371</b>	<b>65,32</b>
1.Venituri din impozite, taxe, contribuții, alte vărsăminte, alte venituri	3.493.000	2.615.361	74,87
2.Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	15.439.000	14.021.352	90,82
3.Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată	40.926.000	40.922.000	99,99
4.Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare	0	2.000.000	0,00
5.Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor secțiunii de functionare	0	59.681	0,00
6.Subvenții de la alte nivele ale administrației publice	59.697.000	16.798.142	28,14
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	3.275.000	3.816.835	116,54
<b>CHELTUIELI-TOTAL</b>	<b>128.087.000</b>	<b>70.609.815</b>	<b>55,13</b>
1.Cheltuieli de personal	15.395.000	13.199.443	85,74
2.Bunuri și servicii	17.187.000	12.294.664	71,53
3. Dobânzi	578.000	577.663	99,94
4. Fond de rezervă	0	0	0,00
5.Transferuri între unități ale administrației publice	16.612.000	16.448.147	99,01
6.Alte transferuri	514.000	514.000	100,00
7.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2007-2013	0	0	0,00
8.Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă PNRR	32.300.000	10.520.144	32,57
9.Proiecte cu finanțare din fonduri aferente componentei de împrumuturi PNRR	14.316.000	135.184	0,94
10.Asistență socială	7.724.000	1.758.353	22,76
11.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	0	0	0,00
12.Alte cheltuieli	2.557.000	2.377.263	92,97
13.Cheltuieli de capital	15.970.000	7.955.789	49,82
14.Rambursări de credite interne	4.934.000	4.933.635	99,99
15.Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent		-104.470	0,00
<b>EXCEDENT/DEFICIT</b>	<b>-5.257.000</b>	<b>9.623.556</b>	

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

DENUMIRE INDICATORI	PREVEDERI BUGETARE TRIM. I 2024	ÎNCASĂRI/PLĂȚI TRIM. I 2024	% REALIZĂRI DIN PREVEDERI TRIM. I 2024
<b>VENITURI-TOTAL</b>	<b>150.313.000</b>	<b>102.590.860</b>	<b>68,25</b>
1.Venituri proprii	87.697.000	56.110.877	63,98
2.Sume utilizate din excedentul bugetar al anului 2023 pentru secțiunea de funcționare		1.945.872	0,00
3.Sume utilizate din excedentul bugetar al anului 2023 pentru secțiunea de dezvoltare		4.300	0,00
4.Subvenții de la alte administrații	62.612.000	44.529.811	71,12
5.Alte sume primite de la UE			0,00
6.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	4.000	0	0,00
<b>CHELTUIELI-TOTAL</b>	<b>152.540.000</b>	<b>98.026.354</b>	<b>64,26</b>
1.Cheltuieli de personal	81.368.000	56.332.876	69,23
2.Bunuri și servicii	65.118.000	37.682.039	57,87
3.Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020	4.000	3.189	79,73
4.Alte cheltuieli	454.000	336.782	74,18
5.Cheltuieli de capital	5.596.000	3.911.446	69,90
6.Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent		-239.978	0,00
<b>EXCEDENT/DEFICIT</b>	<b>-2.227.000</b>	<b>4.564.506</b>	

**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 31 martie 2024 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**