**Nr. 47.356/22.11.2022**

**REFERAT DE APROBARE**

**la Proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului general propriu al**

**Judeţului Cluj pe anul 2022**

|  |
| --- |
| **Secțiunea 1** - **Motivul adoptării actului administrativ:**  |
| Prin adresa nr. CJR/TRZ/4.403/23.11.2022 Direcţia Generală Regională a Finanţelor Publice Cluj-Napoca ne comunică, potrivit prevederilor art.25, lit.a din Ordonanţa de Urgență a Guvernului nr. 160/17.11.2022, cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, suplimentarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru bugetul Județului Cluj pe anul 2022, astfel:Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor, indicator 11.02.01, total din care: 3.423 mii lei -Finanțarea serviciilor sociale din sistemul de protecție a copilului 1.604 mii lei -Finanțarea măsurilor de protecție de tip centre de zi și centre rezidențiale pentru persoane adulte cu handicap 1.124 mii lei  -Finanțarea Programului pentru școli al României 74 mii lei -Finanțarea căminelor pentru persoane vârstnice 154 mii lei -Finanțarea burselor elevilor din învățământul special 467 mii lei |
| * 1. **Descrierea situației actuale**
 |
| * 1. **Cerinţe care reclamă necesitatea actului administrativ:**
 |
|  Astfel, propunem rectificarea bugetului de venituri şi cheltuieli al Județului Cluj pe anul 2022 la partea de venituri cu suma totală de 3.423 mii lei la cod 11.02.01. „Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor”, conform anexelor nr. 1, 2, 3, și 5 la prezenta hotărâre. Bugetul Județului Cluj va fi suplimentat la partea de cheltuieli cu suma totală de 3.423 mii lei din care: suma de 467 mii lei la Cap. 65.02 „Învățământ” pentru finanțarea burselor elevilor din școlile speciale aflate sub autoritatea Consiliului Județean și suma de 74 mii lei pentru finanțarea Programului pentru școli al României iar suma de 2.882 mii lei la Cap. 68.02 „Asistență socială” pentru finanțarea serviciilor sociale din sistemul de protecție a copilului, a persoanelor adulte cu handicap și a persoanelor vârstnice, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 5, 6 și 7 la prezenta hotărâre. Totodată prin adresa nr. 4.493/11.11.2022 Liceul Special pentru Deficienți de Vedere solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cu suma de 137 mii lei din care suma de 132 mii lei pentru bunuri și servicii și suma de 5 mii lei pentru cheltuieli de capital, pentru prelungirea licenței softwere TOMATIS. Propunem, aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2022 pentru Liceul Special pentru Deficienți de vedere cu suma de 5 mii lei la Titlul 70 „Cheltuieli de capital”, sumă care poate fi disponibilizată de la Cap. 70.02 „Servicii și dezvoltare publică”, conform anexelor nr. 1, 2, 4, 5, 6, 8, 20 și 21 la prezenta hotărâre.Prin adresa nr. 50.886/DF/SCF din 21.11.2022 Compania de Apă Someș S.A. ne comunică virarea sumei de 502,68 mii lei reprezentând impozit pe profit, suplimentar față de prevederile cuprinse în bugetul pe anul 2022.Ca urmare, propunem aprobarea suplimentării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cu suma de 502,68 mii lei, atât la venituri la cod 01.02 „Impozit pe profit” cât și la cheltuieli la Cap. 70.02 „Servicii și Dezvoltare Publică” - Fond II D Compania de Apă, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 5 și 8 la prezenta hotărâre.  Prin adresa nr.1.784/04.11.2022 Filarmonica de Stat Transilvania Cluj solicită aprobarea în cadrul bugetului din alocații bugetare pe anul 2022, realocarea sumei de 15 mii lei de la Titlul 10 „Cheltuieli de personal” la Titlul 59 „Alte cheltuieli”, în vederea aplicării prevederilor O.U.G. nr.115/26.08.2022, care implică și majorarea fondului pentru persoanele cu handicap. Propunem, aprobarea realocării sumei de 15 mii lei între cele două titluri de cheltuieli pentru Filarmonica de Stat Transilvania Cluj, conform anexelor nr. 2 și 3 la prezenta hotărâre.  Prin adresa nr.2.260/23.11.2022 Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj solicită în cadrul bugetului din alocații bugetare aprobat pentru anul 2022, realocarea sumei de 40 mii lei de la Titlul 10 „Cheltuieli de personal”, unde au fost înregistrate economii la Tiltul 20 „Bunuri și servicii”, unde sunt necesare fonduri suplimentare datorită creșterii indicelui inflației propagat de situația economică. Astfel, propunem aprobarea realocării sumei de 40 mii lei între cele 2 titluri de cheltuieli ale secțiunii de funcționare pentru Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj, conform anexelor nr. 2 și 3 la prezenta hotărâre. Prin adresa nr.55.956/23.11.2022 Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cu suma de 6 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”, sumă provenind din donații și sponsorizări, încasată în contul Consiliului Județean la data de 31.10.2022. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2022 pentru D.G.A.S.P.C. Cluj cu suma de 6 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 5 și 7 la prezenta hotărâre.  Referitor la bugetul instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii pe anul 2022, se solicită: Prin adresa nr. 5.333/03.11.2022 Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii cu suma de 138 mii lei, din care suma de 136 mii lei provine din veniturile secțiunii de funcționare (contractele încheiate cu casele de asigurări de sănătate) și va fi utilizată la Titlul 20 „Bunuri și servicii” și suma de 2 mii lei care provine din încasări din valorificarea unor bunuri și care va fi utilizată la Titlul 70 ,,Cheltuieli de capital,,. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa cu suma de 138 mii lei, conform anexelor 1, 9, 10, 11, 20 și 21 la prezenta hotărâre.Prin adresa nr. 19.787/23.11.2022 Spitalul Clinic de Recuperare Cluj solicită în cadrul bugetului aprobat pentru anul 2022 din alocații bugetare, redistribuirea sumei de 323 mii lei de la articolul 71.03 „Reparații capitale aferente activelor fixe” la articolul 71.01.02 „Mașini, echipamente și mijloace de transport”. Propunem pentru Spitalul Clinic de Recuperare, aprobarea realocării sumei de 323 mii lei între cele două articole bugetare menționate, conform anexelor nr. 11, 20 și 21 la prezenta hotărâre  Prin adresa nr.463/16.11.2022 Revista Muvelodes solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 7 mii lei reprezentând donații și sponsorizări, sumă încasată în data de 10.11.2022 în baza contractului de finanțare nr.SAJ-22/1-0115/26.05.2022 încheiat cu fundația Communitas și utilizarea ei la Titlul 20 ,,Bunuri și servicii,,. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Revista Muvelodes cu suma de 7 mii lei la Titlul 20 ”Bunuri și servicii”, conform anexelor 1, 9, 10 și 12 la prezenta hotărâre.Prin adresa nr.294/02.10.2022 Muzeul Memorial „O.Goga” Ciucea solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 4 mii lei, deoarece încasările au depășit bugetul aprobat. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Muzeul Memorial „O.Goga” Ciucea cu suma de 4 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”, conform anexelor nr. 1, 9, 10 și 12 la prezenta hotărâre. Prin adresa nr.899/21.11.2022 Teatrul de Păpuși Puck solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 60 mii lei, sumă care va fi utilizată la Titlul 20 „Bunuri și servicii”. Propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Teatrul de Păpuși Puck cu suma de 60 mii lei, conform anexelor 1, 9, 10 și 12 la prezenta hotărâre.Prin adresa nr.1.973/22.11.2022 Școala Populară de Arte „T.Jarda” solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 215 mii lei, având în vedere că s-au încasat venituri proprii peste valoarea bugetul aprobat pe anul 2022, sumă care va fi utilizată la Titlul 20 „Bunuri și servicii”. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Școala Poplară de Arte „T.Jarda” cu suma de 215 mii lei. conform anexelor nr. 1, 9, 10 și 12 la prezenta hotărâre. Prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr, 211/2022 pentru modificarea Hotărârii Consiliului Județean nr.10/2020 privind aprobarea contractării unei finanțări rambursabile interne/externe în valoare de maxim 200.000.000 lei, în vederea finanțării unor obiective de investiții de interes public județean a fost actualizată lista obiectivelor de investiții finanțate din împrumutul contractat de Județul Cluj-Consiliul Județean Cluj de la Banca Comercială Română S.A.Prin Hotărârea Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale nr. 7.296/23.11.2022 au fost aprobate trageri pentru anul 2022 în sumă de 126.235.134,73 lei. Astfel este necesară suplimentarea bugetului creditelor interne pe anul 2022 cu suma de 52.297,84 mii lei, conform anexelor nr. 1, 13, 14, 15, 16, 17, 18 și 19 la prezenta hotărâre, precum și modificarea în consecință a bugetului local, conform anexelor nr. 2, 4 și 5 la prezenta hotărâre. Ţinând cont de argumentele prezentate mai sus, considerăm necesară şi oportună propunerea privind rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2022.  Precizăm faptul că în situaţia acestui proiect de hotărâre sunt incidente următoarele prevederi, în a căror implementare şi aplicare a fost elaborat acest proiect, după cum urmează: * art. 123 - 139, ale art. 142 – 153 din Regulamentul de organizare și funcționare a Consiliului Județean Cluj, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.170/2020;
* art. 173 alin. (1) lit. b) și d), alin. (3) lit. a), alin. (5) pct. a) și d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările ulterioare;
* art. 19 alin. (2) din Legea finanţelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare;
* Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr. 317/2021;
* Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.160/23.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 21/10.02.2022 privind aprobarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 69/27.04.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.142/27.07.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.159/31.08.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 170/29.09.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe aanul 2022;
 |
| * 1. **Cerinţe care reclamă oportunitatea actului administrativ:**
 |
| Prin această rectificare de buget se asigură fondurile necesare pentru finanțarea burselor elevilor din școlile de sub autoritatea Consiliului Județean, a serviciilor sociale privind protecția copilului, a persoanelor adulte cu handicap și a persoanelor vârstnice precum și fondurile necesare derulării eficiente a obiectivelor de investiții de interes public județean. Prezenta rectificare a bugetului propriu al Județului Cluj va permite gestionarea optimă a derulării execuţiei bugetare în anul 2022. |
| **2. Schimbari preconizate**:  |
| După adoptarea hotărârii în cauză, Serviciul buget local venituri, va rectifica bugetul de venituri și cheltuieli al Județului Cluj pe anul 2022, pe surse de finanțare și îl va depune la Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Cluj-Napoca. Totodată bugetul propriu al Județului Cluj se încarcă pe portalul ANAF iar după validarea acestuia pot avea loc toate operațiunile de derulare și execuție a bugetului conform procedurilor și reglementărilor legale în vigoare |
| **Secțiunea a 2-a - Impactul socio-economic**:  |
| Prin această rectificare de buget se asigură în principal fondurile necesare pentru finanțarea instituțiilor din domeniul învățământului, asistenței sociale și condiții optime pentru derularea proiectelor de investiții. |
| **Secțiunea a 3-a - Impactul financiar asupra bugetului judeţului pe termen scurt(an curent)/lung:**  |
| Promovând acest proiect de hotărâre se obține o modificare și o suplimentare a bugetului județului pe anul 2022. |
| **Secțiunea a 4-a - Activități de informare publică și consultare privind elaborarea și implementarea actului administrativ:** nu este cazul |
| **Secțiunea a 5-a - Efectele actului administrativ asupra actelor administrative****în vigoare și măsuri de implementare:**  |
|  Bugetul general propriu al Județului Cluj pe anul 2022 aprobat inițial prin Hotărârea Consiliului Judeţean Cluj nr. 21 din 10 februarie 2022, modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.69/27.04.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022, Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 142/27.07.2022, Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.159/31.08.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022, Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.170/29.09.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022 și Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 207/31.10.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022, se modifică și se actualizează în mod corespunzător. |
| **Secțiunea a 6-a - Anexe la referatul de aprobare: -** |

**INIȚIATOR,**

**PREȘEDINTE**

**Alin Tișe**

**P R O I E C T DE H O T Ă R Â R E**

**privind rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2022**

Consiliul Judeţean Cluj întrunit în şedinţă ordinară;

Având în vedere Proiectul de hotărâre înregistrat cu nr………. din …………….……. privindrectificarea bugetului general propriu al Județelui Cluj pe anul 2022, propus de Preşedintele Consiliului Judeţean Cluj, domnul Alin Tişe, care este însoțit de Referatul de aprobare cu nr.47.356 din 22.11.2022; Rapoartele de specialitate întocmite de compartimentele de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Judeţean Cluj cu nr.47.358/22.11.2022; 47.359/22.11.2022 şi Avizul cu nr. ….... din ....................... adoptat de Comisia de specialitate nr. ….…, în conformitate cu art. 182 alin. (4) coroborat cu art. 136 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Ținând cont de:

* adresa Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Cluj-Napoca nr.CJR\_TRZ\_4.403/23.11.2022;
* adresa Muzeului Memorial O.Goga Ciucea nr. 294/02.10.2022;
* adresa Filarmonicii de Stat Transilvania nr. 1.784/04.11.2022;
* adresa Revistei Muvelodes nr.463/16.11.2022;
* adresa Spitalului de Boli Psihice Cronice Borșa nr. 5.333/03.11.2022;
* adresa Companiei de Apă Someș S.A. nr. 50.886/DF/SCF/21.11.2022;
* adresa Teatrului de Păpuși Puck nr. 899/21.11.2022;
* adresa Liceului Special pentru Deficienți de Vedere nr. 4.493/11.11.2022;
* adresa Centrului Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj nr. 2.260/23.11.2022;
* adresa Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului nr. 55.956/23.11.2022;
* adresa Spitalului Clinic de Recuperare Cluj nr.19.787/23.11.2022;
* adresa Școlii Populare de Arte “Tudor Jarda” nr. 1.973/22.11.2022;

Luând în considerare prevederile:

* art. 123 - 140, ale art. 142 – 156 din Regulamentul de organizare și funcționare a Consiliului Județean Cluj, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 170/2020;

În conformitate cu prevederile:

* art. 173 alin. (1) lit. b) și d) alin. (3) lit. a), alin. (5) pct. a) și d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările ulterioare;
* art. 19 alin. (2) din Legea finanţelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare;
* Legii bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021;
* Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.160/17.11.2022, cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 21/10.02.2022 privind aprobarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.69/27.04.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.142/27.07.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.159/31.08.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.170/29.09.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.207/31.10.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;

În temeiul competențelor stabilite prin art. 182 alin. (1) şi art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările ulterioare;

**hotărăşte:**

**Art. 1.** Se aprobă rectificarea bugetului general al Judeţului Cluj pe anul 2022 în sumă de 1.618.153,96 mii lei, conform **anexei nr. 1** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 2. (1)** Se aprobă rectificarea bugetului local al Judeţului Cluj pe anul 2022 pe capitole, subcapitole și titluri, în sumă de 948.457,79 mii lei la venituri și în sumă de 954.047,01 mii lei la cheltuieli, conform **anexei nr. 2** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**(2)** Se aprobă rectificarea bugetului local al Judeţului Cluj pe anul 2022 pe capitole, subcapitole și titluri - Secţiunea de funcționare, în sumă de 428.870,99 mii lei, atât la venituri cât și la cheltuieli, conform **anexei nr. 3** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**(3)** Se aprobă rectificarea bugetului local al Judeţului Cluj pe anul 2022 pe capitole, subcapitole și titluri - Secţiunea de dezvoltare, în sumă de 519.586,80 mii lei la venituri și în sumă de 525.176,02 mii lei la cheltuieli, diferența fiind acoperită din excedentul anului 2021 în suma de 5.589,22 mii lei, conform **anexei nr. 4** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**(4)** Detalierea rectificării bugetului local al Județului Cluj pe anul 2022 pe categorii la venituri, respectiv pe capitole și subcapitole la cheltuieli este cuprinsă în **anexa nr. 5** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 3.** Se aprobă rectificarea bugetului local al Județului Cluj pe anul 2022 defalcat pe capitole de cheltuieli, titluri, articole și aliniate, astfel:

1. la Cap. 65.02“ Învățământ”- suma de 80.402,02 mii lei conform **anexei nr. 6** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
2. la Capitolul 68.02“ Asigurări și asistență socială”- suma de 147.276,14 mii lei conform **anexei nr. 7** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
3. la Capitolul 70.02 “Servicii și dezvoltare publică”- suma de 63.100,60 mii lei conform **anexei nr. 8**  care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

**Art. 4. (1)** Se aprobă rectificarea bugetului instituţiilor publice şi activităţilor finanţate integral sau parţial din venituri proprii pe anul 2022, în sumă de 741.748,81 mii lei atât la venituri cât şi la cheltuieli, conform **anexei nr. 9** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

**(2)** Detalierea rectificării bugetului instituţiilor publice şi activităţilor finanţate integral sau parţial din venituri proprii pe anul 2022 pe categorii la venituri, respectiv pe capitole și subcapitole la cheltuieli este cuprinsă în **anexa nr. 10** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

 **Art. 5.** Se aprobă rectificarea bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau partial din venituri proprii pe anul 2022, defalcat pe capitole de cheltuieli, titluri, articole și aliniate, astfel:

1. la Capitolul 66.10 “Sănătate” – suma de 657.498,92 mii lei conform **anexei nr. 11** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
2. la Capitolul 67.10 “Cultură, Recreere și religie” – suma de 67.356,89 mii lei conform **anexei nr. 12** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

 **Art.6**. (1) Se aprobă rectificarea bugetului creditelor interne pe anul 2022, în sumă de 126.235,16 mii lei, atât la venituri cât și la cheltuieli, conform **anexei nr.13** la prezenta hotărâre.

 (2) Detalierea bugetului creditelor interne pe anul 2022 pe capitole și subcapitole de cheltuieli este cuprinsă în anexele nr. 14-19 la prezenta hotărâre.

**Art. 7.** Se aprobă rectificarea Programului de investiţii pe anul 2022, pe capitole, obiective de investiţii şi alte cheltuieli asimilate investiţiilor, conform **anexei nr. 20** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 8.** Se aprobă rectificarea Listei detaliate a poziției Alte cheltuieli de investiții pe anul 2022, conform **anexei nr. 21** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 9. (1)** Se aprobă cuantumul burselor școlare (de merit, de studiu și sociale) pentru elevii din unitățile de învățământ preuniversitar special în valoare de 200 lei pentru anul școlar 2022-2023.

 (2) Bursele precizate la alin.(1) se acordă pe perioada cursurilor școlare cu excepția celor sociale care se acordă și pe durata vacanțelor școlare.

 (3) Unitățile de învățământ special vor ține cont de prevederile Ordinului Ministrului Educației nr.5.870/2021, cu modificările și completările ulterioare, la stabilirea beneficiarilor burselor școlare.

**Art. 10.** Se aprobă alocarea sumei de 30 mii lei din bugetul propriu al județului Cluj pe anul 2022, în vederea organizării unor manifestări tradiționale cu ocazia sărbătorilor de Crăciun și Anul Nou și a achiziționării de daruri pentru colindători care vor colinda și ura la Consiliul Județean Cluj cu ocazia acestor sărbători.

**Art****. 11.** Cu punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri se încredinţează Preşedintele Consiliului Judeţean Cluj, prin Direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Cluj, în colaborare cu entitățile nominalizate în anexele la prezenta hotărâre și Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Cluj-Napoca.

**Art. 12.** Prezenta hotărâre se comunică direcțiilor din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Cluj, Direcţiei Generale Regionale a Finanţelor Publice Cluj-Napoca, precum şi Prefectului Judeţului Cluj şi se aduce la cunoştinţă publică prin afişare la sediul Consiliului Judeţean Cluj şi pe pagina de internet [www.cjcluj.ro](http://www.cjcluj.ro).

 **Contrasemnează:**

 **PREŞEDINTE,**  **SECRETAR GENERAL AL JUDEŢULUI,**

 **Alin Tișe Simona Gaci**

***Nr. …. din …………... noiembrie 2022***

*Prezenta hotărâre a fost adoptată cu ... voturi “pentru” … voturi “împotrivă”, …. ”abţineri” şi …. membrii ai Consiliului județean nu au votat, fiind astfel respectate prevederile legale privind majoritatea de voturi necesară.*

**INIȚIATOR,**

**PREȘEDINTE**

**Alin Tișe**

**Direcţia Generală Buget-Finanțe, Resurse Umane**

**Nr. 47.358 din 22.11.2022**

**RAPORT DE SPECIALITATE**

|  |  |
| --- | --- |
| ***Titlul proiectului de hotărâre*** | Proiect de hotărâre privind rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2022  |
| ***Compartiment de resort:*** | Direcția Generală Buget-Finanțe, Resurse Umane |
| ***Secțiunea 1 - Documentare și analiză:***  |
| La analiza prezentului proiect de hotărâre s-a ținut cont de:- prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2022 nr. 317/2021;- prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 21/10.02.2022 privind aprobarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.69/27.04.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022; -prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.142/27.07.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022; -prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.159/31.08.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022; -prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.170/29.09.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022; -prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.207/31.10.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022. - solicitările primite de la unitățile de sub autoritatea Consiliului Județean  |
| ***Secțiunea a 2-a*** ***Fundamentare tehnică, respectiv cerințele de natură tehnică, economică, juridică, posibilități de realizare în condiții de utilitate, legalitate, regularitate, eficiență, eficacitate și economicitate:*** |
| Prin adresa nr. CJR/TRZ/4.403/23.11.2022 Direcţia Generală Regională a Finanţelor Publice Cluj-Napoca ne comunică, potrivit prevederilor art.25, lit.a din Ordonanţa de Urgență a Guvernului nr. 160/17.11.2022, cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, suplimentarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru bugetul Județului Cluj pe anul 2022, astfel:Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor, indicator 11.02.01, total din care: 3.423 mii lei -Finanțarea serviciilor sociale din sistemul de protecție a copilului 1.604 mii lei -Finanțarea măsurilor de protecție de tip centre de zi și centre rezidențiale pentru persoane adulte cu handicap 1.124 mii lei  -Finanțarea Programului pentru școli al României 74 mii lei -Finanțarea căminelor pentru persoane vârstnice 154 mii lei -Finanțarea burselor elevilor din învățământul special 467 mii lei Astfel, propunem rectificarea bugetului de venituri şi cheltuieli al Județului Cluj pe anul 2022 la partea de venituri cu suma totală de 3.423 mii lei la cod 11.02.01. „Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor”. Bugetul Județului Cluj va fi suplimentat la partea de cheltuieli cu suma totală de 3.423 mii lei din care: suma de 467 mii lei la Cap. 65.02 „Învățământ” pentru finanțarea burselor elevilor din școlile speciale aflate sub autoritatea Consiliului Județean și suma de 74 mii lei pentru finanțarea Programului pentru școli al României iar suma de 2.882 mii lei la Cap. 68.02 „Asistență socială” pentru finanțarea serviciilor sociale din sistemul de protecție a copilului, a persoanelor adulte cu handicap și a persoanelor vârstnice Totodată prin adresa nr. 4.493/11.11.2022 Liceul Special pentru Deficienți de Vedere solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cu suma de 137 mii lei din care suma de 132 mii lei pentru bunuri și servicii și suma de 5 mii lei pentru cheltuieli de capital, pentru prelungirea licenței softwere TOMATIS. Propunem, aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2022 pentru Liceul Special pentru Deficienți de vedere cu suma de 5 mii lei la Titlul 70 „Cheltuieli de capital”, sumă care poate fi disponibilizată de la Cap. 70.02 „Servicii și dezvoltare publică”Prin adresa nr. 50.886/DF/SCF din 21.11.2022 Compania de Apă Someș S.A. ne comunică virarea sumei de 502,68 mii lei reprezentând impozit pe profit, suplimentar față de prevederile cuprinse în bugetul pe anul 2022.Ca urmare, propunem aprobarea suplimentării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cu suma de 502,68 mii lei, atât la venituri la cod 01.02 „Impozit pe profit” cât și la cheltuieli la Cap. 70.02 „Servicii și Dezvoltare Publică” - Fond II D Compania de Apă  Prin adresa nr.1.784/04.11.2022 Filarmonica de Stat Transilvania Cluj solicită aprobarea în cadrul bugetului din alocații bugetare pe anul 2022, realocarea sumei de 15 mii lei de la Titlul 10 „Cheltuieli de personal” la Titlul 59 „Alte cheltuieli”, în vederea aplicării prevederilor O.U.G. nr.115/26.08.2022, care implică și majorarea fondului pentru persoanele cu handicap. Propunem, aprobarea realocării sumei de 15 mii lei între cele două titluri de cheltuieli pentru Filarmonica de Stat Transilvania Cluj.  Prin adresa nr.2.260/23.11.2022 Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj solicită în cadrul bugetului din alocații bugetare aprobat pentru anul 2022, realocarea sumei de 40 mii lei de la Titlul 10 „Cheltuieli de personal”, unde au fost înregistrate economii la Tiltul 20 „Bunuri și servicii”, unde sunt necesare fonduri suplimentare datorită creșterii indicelui inflației propagat de situația economică. Astfel, propunem aprobarea realocării sumei de 40 mii lei între cele 2 titluri de cheltuieli ale secțiunii de funcționare pentru Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj. Prin adresa nr.55.956/23.11.2022 Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cu suma de 6 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”, sumă provenind din donații și sponsorizări, încasată în contul Consiliului Județean la data de 31.10.2022. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2022 pentru D.G.A.S.P.C. Cluj cu suma de 6 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”.  Referitor la bugetul instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii pe anul 2022, se solicită: Prin adresa nr. 5.333/03.11.2022 Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii cu suma de 138 mii lei, din care suma de 136 mii lei provine din veniturile secțiunii de funcționare (contractele încheiate cu casele de asigurări de sănătate) și va fi utilizată la Titlul 20 „Bunuri și servicii” și suma de 2 mii lei care provine din încasări din valorificarea unor bunuri și care va fi utilizată la Titlul 70 ,,Cheltuieli de capital,,. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa cu suma de 138 mii lei.Prin adresa nr. 19.787/23.11.2022 Spitalul Clinic de Recuperare Cluj solicită în cadrul bugetului aprobat pentru anul 2022 din alocații bugetare, redistribuirea sumei de 323 mii lei de la articolul 71.03 „Reparații capitale aferente activelor fixe” la articolul 71.01.02 „Mașini, echipamente și mijloace de transport”. Propunem pentru Spitalul Clinic de Recuperare, aprobarea realocării sumei de 323 mii lei între cele două articole bugetare menționate.  Prin adresa nr.463/16.11.2022 Revista Muvelodes solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 7 mii lei reprezentând donații și sponsorizări, sumă încasată în data de 10.11.2022 în baza contractului de finanțare nr.SAJ-22/1-0115/26.05.2022 încheiat cu fundația Communitas și utilizarea ei la Titlul 20 ,,Bunuri și servicii,,. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Revista Muvelodes cu suma de 7 mii lei la Titlul 20 ”Bunuri și servicii”.Prin adresa nr.294/02.10.2022 Muzeul Memorial „O.Goga” Ciucea solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 4 mii lei, deoarece încasările au depășit bugetul aprobat. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Muzeul Memorial „O.Goga” Ciucea cu suma de 4 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”. Prin adresa nr.899/21.11.2022 Teatrul de Păpuși Puck solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 60 mii lei, sumă care va fi utilizată la Titlul 20 „Bunuri și servicii”. Propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Teatrul de Păpuși Puck cu suma de 60 mii lei.Prin adresa nr.1.973/22.11.2022 Școala Populară de Arte „T.Jarda” solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2022 cu suma de 215 mii lei, având în vedere că s-au încasat venituri proprii peste valoarea bugetul aprobat pe anul 2022, sumă care va fi utilizată la Titlul 20 „Bunuri și servicii”. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Școala Poplară de Arte „T.Jarda” cu suma de 215 mii lei. Prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr, 211/2022 pentru modificarea Hotărârii Consiliului Județean nr.10/2020 privind aprobarea contractării unei finanțări rambursabile interne/externe în valoare de maxim 200.000.000 lei, în vederea finanțării unor obiective de investiții de interes public județean a fost actualizată lista obiectivelor de investiții finanțate din împrumutul contractat de Județul Cluj-Consiliul Județean Cluj de la Banca Comercială Română S.A.Prin Hotărârea Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale nr. 7.296/23.11.2022 au fost aprobate trageri pentru anul 2022 în sumă de 126.235.134,73 lei. Astfel este necesară suplimentarea bugetului creditelor interne pe anul 2022 cu suma de 52.297,84 mii lei, precum și modificarea în consecință a bugetului local.În urma analizei solicitărilor de rectificare a bugetului general propriu, ținând cont de argumentele prezentate mai sus, rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2022 respectă prevederile legale și asigură funcționarea în condiții optime a instituțiilor publice subordonate.  |
| **Secțiunea a 3-a** **- Efecte preconizate ale aplicării actului administrativ:***(impactul financiar asupra bugetului judeţului pe termen scurt (pe anul curent)/lung, impactul asupra mediului concurențial şi domeniului ajutoarelor de stat, impactul asupra sarcinilor administrative, impactul asupra mediului)****:*** |
| Prezenta rectificare a bugetului propriu al Județului Cluj va permite gestionarea optimă a derulării execuţiei bugetare a anului 2022. |
| **Secțiunea a 4-a - Concluzii/propuneri:**  |
| În urma analizării proiectului de hotărâre și a documentării efectuate, certificăm că proiectul de hotărâre **îndeplinește** cerințele tehnice specificate în Secțiunea a 2-a. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prenume și nume** | **Data** | **Semnătura** |
| Avizat: director general | Cristina Șchiop | 25.11.2022 |  |
| Verificat: șef serviciu BLV | Dorina Maier | 25.11.2022 |  |
| Elaborat: consilier | Anca Oltean | 25.11.2022 |  |

**Direcţia Dezvoltare și Investiții**

**Nr. 47.359 din 22.11.2022**

**RAPORT DE SPECIALITATE**

|  |  |
| --- | --- |
| **Titlul proiectului de hotărâre** | Proiect de hotărâre privind rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2022  |
| **Compartiment de resort:** | Direcția Dezvoltare și Investiții |
| **Secțiunea 1 - Documentare și analiză:** |
|  La analiza prezentului proiect de hotărâre s-a ținut cont de:- Prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 21/10.02.2022 privind aprobarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.69/27.04.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022; -prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.142/27.07.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.159/31.08.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.170/29.09.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 207/31.10.2022 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2022;- Analiza stadiului de realizare a investiţiilor cuprinse în lista de investiţii. |
|  **Secțiunea a 2-a - Fundamentare tehnică, respectiv cerințele de natură tehnică, economică, juridică, posibilități de realizare în condiții de utilitate, legalitate, regularitate, eficiență, eficacitate și economicitate:** |
| Prin adresa nr. 4.493/11.11.2022 Liceul Special pentru Deficienți de Vedere solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cu suma de 137 mii lei din care suma de 132 mii lei pentru bunuri și servicii și suma de 5 mii lei pentru cheltuieli de capital, pentru prelungirea licenței softwere TOMATIS. Propunem, aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2022 pentru Liceul Special pentru Deficienți de vedere cu suma de 5 mii lei la Titlul 70 „Cheltuieli de capital”, sumă care poate fi disponibilizată de la Cap. 70.02 „Servicii și dezvoltare publică”Prin adresa nr. 5.333/03.11.2022 Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii cu suma de 138 mii lei, din care suma de 136 mii lei provine din veniturile secțiunii de funcționare (contractele încheiate cu casele de asigurări de sănătate) și va fi utilizată la Titlul 20 „Bunuri și servicii” și suma de 2 mii lei care provine din încasări din valorificarea unor bunuri și care va fi utilizată la Titlul 70 ,,Cheltuieli de capital,,. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2022 pentru Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa cu suma de 138 mii lei.Prin adresa nr. 19.787/23.11.2022 Spitalul Clinic de Recuperare Cluj solicită în cadrul bugetului aprobat pentru anul 2022 din alocații bugetare, redistribuirea sumei de 323 mii lei de la articolul 71.03 „Reparații capitale aferente activelor fixe” la articolul 71.01.02 „Mașini, echipamente și mijloace de transport”. Propunem pentru Spitalul Clinic de Recuperare, aprobarea realocării sumei de 323 mii lei între cele două articole bugetare menționate. În urma analizei stadiului de realizare a investiţiilor cuprinse în lista de investiţii s-au analizat propunerile de rectificare a bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2022, conform prevederilor art.19 alin.(2) din Legea finanţelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare.. |
| **Secțiunea a 3-a - Efecte preconizate ale aplicării actului administrativ:** |
| Prezenta rectificare a bugetului propriu al Județului Cluj va permite gestionarea optimă a obiectivelor de investiții pe parcursul anului 2022. |
| **Secțiunea a 4-a - Concluzii/propuneri:**  |
| În urma analizării proiectului de hotărâre și a documentării efectuate, certificăm că proiectul de hotărâre **îndeplinește** cerințele tehnice specificate în Secțiunea a 2-a. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prenume și nume** | **Data** | **Semnătura** |
| Avizat: director executiv | Mariana Rațiu | 25.11.2022 |  |
| Verificat: șef serviciu  | Alexandru Crețu | 25.11.2022 |  |
| Elaborat: consilier | Gabriela Rotaru | 25.11.2022 |  |

|  |
| --- |
| **CIRCUIT PROIECT DE HOTĂRÂRE**  |
| **1. Transmitere proiect în vederea analizării şi întocmirii raportului/rapoartelor de specialitate ale compartimentelor de resort nominalizate** |
| Compartimentele de resort nominalizate(Direcția/serviciul) | Datele de întocmire și depunere a rapoartelor de specialitate | Semnătura persoanelor competente pentru nominalizare/stabilire date de întocmire | Raport întocmit/Refuz întocmire raport/semnătură |
| DIRECȚIA GENERALĂ BUGET-FINANȚE, RESURSE UMANE | 25.11.2022 |  | Raport întocmit |
| DIRECȚIA DEZVOLTARE ȘI INVESTIȚII | 25.11.2022 |  | Raport întocmit |
|  |
| **2. Transmitere proiect pentru acordarea avizului de legalitate de către consilierul juridic din cadrul Direcției Juridice** |
| Numele și prenumele consilierului juridic | Semnătura persoanei competente pentru nominalizare | Aviz acordat/Refuz aviz/semnătură |
| Raluca Groza |  | avizat |
|  |
| **3. Transmitere proiect în vederea avizării pentru legalitate de către secretarul general al judeţului** |
| Numele și prenumele secretarului general al județului | Caracterul normativ sau individual al proiectului | Avizul acordat/Refuz aviz/semnătură |
| Simona Gaci | individual | avizat |
|  |
| **4. Transmitere proiect pentru adoptarea avizului/avizelor comisiei/comisiilor de specialitate nominalizate** |
| Comisia de specialitate nominalizată | Data de întocmire și depunere a avizului | Semnătura persoanelor competente pentru nominalizare/stabilire date de întocmire | Avizul adoptat/Aviz implicit favorabil |
| 2 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |