**Nr. 20.730/17.05.2023**

**REFERAT DE APROBARE**

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

**Judeţului Cluj pe anul 2023**

|  |
| --- |
| **Secțiunea 1** - **Motivul adoptării actului administrativ:**  |
| Prin Hotărârea Consiliului Judeţean Cluj nr. 14 din 31 ianuarie 2023 a fost aprobat bugetul general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2023. Analizând execuția bugetului local și bugetului instituţiilor publice finanţate integral sau parţial din venituri proprii pe anul 2023 la data de 30 aprilie și ținând cont de solicitările şi propunerile unităţilor de sub autoritatea Consiliului Judeţean Cluj, a direcțiilor și serviciilor de specialitate din aparatul propriu, propunem rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2023, conform prevederilor art. 19 alin. (2) din Legea finanţelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare.  |
| * 1. **Descrierea situației actuale**
 |
| * 1. **Cerinţe care reclamă necesitatea actului administrativ:**
 |
|  Prin adresa nr. 20.011/12.05.2023 Direcția de Administrare a Domeniului Public și Privat ne informează asupra necesității și oportunității închirierii unui spațiu pentru funcționarea Centrului Militar Zonal Cluj, având în vedere prevederile Legii nr. 446/2006, art 76. În prezent, Centrul Militar Zonal își desfășoară activitatea în spațiul situat pe str. Dorobanților nr. 8-10 care aparține MAPN. Prin adresa nr. 775/09.01.2023 Ministerul Apărării Naționale, UM nr.02216 ne informează că începând cu luna august 2023 vor începe lucrări de renovare/modernizare cu o perioadă de execuție de doi ani. Astfel, în vederea asigurării resurselor financiare necesare relocării și plății chiriei lunare pentru noul spațiu ce va fi închiriat, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 la Cap. 60.02 “Apărare națională” pentru CMZ cu suma de 300 mii lei, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 5 și 6 la prezenta hotărâre. Prin adresa nr. 753/02.05.2023 Muzeul de Artă Cluj-Napoca solicită suplimentarea bugetului din alocații bugetare pe anul 2023 cu suma de 12 mii lei la Titlul 10 “Cheltuieli de personal”, pentru achitarea sporului de 15% pentru condiții vătămătoare/periculoase pentru o salariată, conform Sentinței Civile nr. 1.331/2022 pronunțată de Tribunalul Cluj. Propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Muzeul de Artă Cluj-Napoca cu suma de 12 mii lei la Titlul 10 “Cheltuieli de personal”, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 5, 8, 11, 12 și 14 la prezenta hotărâre.  Conform prevederilor Ordinului nr.1.199/2008 privind normele metodologice de aplicare a prevederilor art. 8 alin. (1) din OUG nr. 37/2008 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul bugetar, sumele aferente unor plăţi efectuate din bugetele anilor precedenţi, şi care se restituie în anii următori celui în care acestea au fost efectuate, se restituie în conturile de cheltuieli bugetare sau de disponibilităţi ale instituţiilor publice care au efectuat plăţile respective pe titlul 85 “Plăţi efectuate în anii precedenţi şi recuperate în anul curent”. În raportul de execuţie la 30.04.2023 sunt evidenţiate sumele încasate în anul 2023 pe titlul 85 “Plăţi efectuate în anii precedenţi şi recuperate în anul curent”.  Având în vedere solicitările privind Centrul Militar Zonal Cluj și Muzeul de Artă, propunem suplimentarea prevederilor bugetare pe anul 2023 cu suma de 312 mii lei la Cap. 60.02 ”Apărare națională” și Cap. 67.02 „Cultură, recreere, religie”, din sumele încasate pe Titlul 85 “Plăţi efectuate în anii precedenţi şi recuperate în anul curent” la Cap. 68.02 ”Asistență socială”, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 5 și 9 la prezenta hotărâre.  Având în vedere precizările Ministerului Sănătății, în calitate de coordonator de reforme și investiții pentru Planul Național de Redresare și Reziliență, Serviciul financiar contabil din cadrul C.J.C. prin adresa nr. 18.768/04.05.2023 solicită o redistribuire pe codurile de venituri a sumelor aferente proiectului “Dotarea Ambulatorului Spitalului Clinic de Recuperare’’ astfel: suma de 12.287,51 mii lei să fie aprobată la codul 42.02.88.01 “Fonduri europene nerambursabile” și suma de 2.334,62 mii lei la codul de venit 42.02.88.03 “Sume aferente TVA”. Astfel, propunem aprobarea redistribuirii între codurile de venituri din buget a sumelor menționate, conform anexelor nr. 2, 4 și 5 la prezenta hotărâre. Având în vedere Contractul de finanțare nr. 24.626/01.03.2023 încheiat între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației, în calitate de coordonator de reforme și investiții pentru PNRR și UAT Județul Bihor-lider, Județul Cluj -partener, Serviciul financiar contabil prin adresa nr. 20.214/15.05.2023 ne solicită cuprinderea în bugetul pe anul 2023 a sumei de 1.000 mii lei, atât la venituri la codurile 42.88.01 ”Fonduri europene nerambursabile” și 42.88.03 ”Sume aferente TVA” cât și la cheltuieli la Cap. 87.02 ”Alte acțiuni economice”, Titlul 60 ”Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR”. Astfel, propunem suplimentarea bugetului Județului Cluj pe anul 2023 cu suma de 1.000 mii lei la Cap. 87.02 ”Alte acțiuni economice”, conform anexelor nr. 1, 2, 4, 5, 10, 20 și 21 la prezenta hotărâre.Prin adresa nr. 464/17.05.2023 Școala Gimnazială Specială Huedin solicită cuprinderea în bugetul pe anul 2023 a sumei de 89,5 mii lei aferentă proiectului „Punți culturale-conectarea elevilor din medii defavorizate cu arta (cultura)”-cod proiect 140, finanțat prin Planul Național de Redresare și Reziliență, Apel PNRR/2022/C11/15-2, conform contractului de finanțare nr. 69/PNRR/31.03.2023. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Școala Gimnazială Specială Huedin cu suma de 89,5 mii lei la Titlul 61 Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumuturi a PNRR, conform anexelor nr. 1, 2, 4, 5, 7, 20 și 21 la prezenta hotărâre. Prin adresa nr.832/19.04.2023 Filarmonica de Stat Transilvania Cluj solicită suplimentarea bugetului pe anul 2023 din venituri proprii cu suma de 200 mii lei având în vedere că la data actuală s-au încasat venituri din vânzarea de bilete concerte în proporție de 90% din bugetul aprobat. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Filarmonica de Stat Transilvania cu suma de 200 mii lei la Titlul 20 “Bunuri și servicii”, conform anexelor nr. 1, 11, 12 și 14 la prezenta hotărâre. Prin adresa nr.585/20.04.2023 Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2023 cu suma de 106,94 mii lei, sumă încasată suplimentar față de prevederile la perioadă și care va fi utilizată la Titlul 20 “Bunuri și servicii”. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2023 pentru C.J.C.P.C.T. Cluj, conform anexelor nr. 1, 11, 12 și 14 la prezenta hotărâre. Prin adresa nr. 10.843/08.05.2023 Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Cluj-Napoca solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 din veniturile proprii ale spitalului cu suma de 60,8 mii lei, sumă care va fi utilizată astfel : suma de 25 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii’ și suma de 35,8 mii lei la Titlul 70 „Cheltuieli de capital”. Propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Spitalul de Boli Infecțioase cu suma de 60,8 mii lei, conform anexelor nr. 1, 11, 12, 13, 20 și 21 la prezenta hotărâre. Prin adresa nr. 2.385/08.05.2023 Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa solicită suplimentarea bugetului pe anul 2023 din veniturile proprii ale spitalului cu suma de 2,45 mii lei, ca urmare a încasării unor sume din valorificări de bunuri și din donații și sponsorizări. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Spitalul Borșa cu suma de 2,45 mii lei, la Titlul 20 „Bunuri și servicii” - suma de 2 mii lei și la Titlul 70 „Cheltuieli de capital” – suma de 0,45 mii lei, conform anexelor nr. 1, 11, 12, 13, 20 și 21 la prezenta hotărâre.Prin adresa nr. 8.322/15.05.2023 Spitalul Clinic de Recuperare Cluj solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 din veniturile proprii ale spitalului cu suma de 111 mii lei (din care 41 mii lei provine din donații și sponsorizări), sumă care va fi utilizată astfel : 70 mii lei la Titlul 59.40 „Sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate” și 41 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”. Propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Spitalul Clinic de Recuperare cu suma de 111 mii lei, conform anexelor nr. 1, 11, 12 și 13 la prezenta hotărâre.  Prin adresa nr. 20.305/17.05.2023 Serviciul financiar contabil solicită în cadrul bugetului aprobat la Cap. 80.10 “Acțiuni generale economice”, Titlul 70 “Cheltuieli de capital”, virarea sumei de 1.328 mii lei de la aliniatul 71 01 30 “Alte active fixe” la aliniatul 71 01 03 “Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale”. Propunem aprobarea modificărilor solicitate, conform anexelor nr. 15, 20 și 21 la prezenta hotărâre.  Prin adresa nr.19.486/13.04.2023 Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului solicită aprobarea unui buget de venituri și cheltuieli pe sursa D ( Fonduri externe nerambursabile) în sumă de 56 mii lei având în vedere Contractul de finanțare nr. AR 1.584/24.01.2023 pentru implementarea proiectului SG2.30 “MELVIN-Proiect colaborativ de evaluare și conștientizare a impactului afecțiunilor metabolice și hepatice asupra stării generale de sănătate în rândul populației adulte și pediatrice cu grad ridicat de vulnerabilitate, inclusiv romi”-Mecanismul Financiar SEE 2014-2021. Ținând cont de cele menționate, propunem aprobarea bugetului pe anul 2023 pe sursa D în sumă de 56 mii lei pentru D.G.A.S.P.C Cluj , conform anexelor nr. 1, 16, 17 și 19 la prezenta hotărâre.Prin adresa nr.924/05.05.2023 Muzeul Etnografic al Transilvaniei solicită suplimentarea bugetului din fonduri externe nerambursabile pentru anul 2023 cu suma de 53,41 mii lei aferentă proiectului Erasmus ADU. Astfel, propunem suplimentartea bugetului din FEN pe anul 2023 pentru Muzeul Etnografic al Transilvaniei cu suma de 53,41 mii lei, conform anexelor nr. 1, 16, 17 și 18 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 2023.  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 2023 nr. 368/2022;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 14/31.01.2023 privind aprobarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.35/28.02.2023 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023;
* Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 56/30.03.2023 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023.
 |
| * 1. **Cerinţe care reclamă oportunitatea actului administrativ:**
 |
| Prin această rectificare de buget se asigură fondurile necesare derulării eficiente a proiectelor cu finanțare PNRR și a cheltuielilor de funcționare ale unităților de sub autoritatea Consiliului Județean.Prezenta rectificare a bugetului general propriu al Județului Cluj va permite gestionarea optimă a derulării execuţiei bugetare în anul 2023. |
| **2. Schimbari preconizate**:  |
| După adoptarea hotărârii în cauză, Serviciul buget local venituri, va rectifica bugetul de venituri și cheltuieli al Județului Cluj pe anul 2023, 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 proiectelor PNRR și pentru desfășurarea în condiții optime a activității instituțiilor din domeniul culturii, sănătății, asistenței sociale și apărării naționale ( Centrul Militar Zonal Cluj ). |
| **Secțiunea a 3-a - Impactul financiar asupra bugetului judeţului pe termen scurt(an curent)/lung:**  |
| Promovând acest proiect de hotărâre se obține o suplimentare a bugetului județului pe anul 2023. |
| **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 2023 aprobat inițial prin Hotărârea Consiliului Judeţean Cluj nr. 14 din 31 ianuarie 2023, modificată prin Hotărârea Consliului Județean Cluj nr. 35/28.02.2023 și Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.56/30.03.2023, se modifică și se actualizează în mod corespunzător. |
| **Secțiunea a 6-a - Anexe la referatul de aprobare:** * adresa Filarmonicii de Stat Transilvania Cluj nr. 832/19.04.2023;
* adresa Centrului Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj nr. 585/20.04.2023;
* adresa D.G.A.S.P.C. Cluj nr.19.486/13.04.2023;
* adresa Muzeului Etnografic al Transilvaniei nr.924/05.05.2023;
* adresa Spitalului Clinic de Boli Infecțioase nr.10.843/08.05.2023;
* adresa Spitalului de Boli Psihice Cronice Borșa nr. 2.385/08.05.2023;
* adresa Spitalului Clinic de Recuperare Cluj nr. 8.322/15.05.2023;
* adresele Serviciului financiar contabil nr. 18.768/04.05.2023, nr. 20.214/15.05.2023 și nr. 20.305/17.05.2023;
* adresa Muzeului de Artă Cluj-Napoca nr. 753/02.05.2023;
* adresa Direcției de Administrare a Domeniului Public și Privat al Județului Cluj nr. 20.011/12.05.2023
* adresa Școlii Gimnaziale Speciale Huedin nr. 464/17.05.2023.
 |

**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 2023**

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 2023, propus de Preşedintele Consiliului Judeţean Cluj, domnul Alin Tişe, care este însoțit de Referatul de aprobare cu nr.20.730 din 17.05.2023; Rapoartele de specialitate întocmite de compartimentele de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Judeţean Cluj cu nr.20.731/17.05.2023; 20.732/17.05.2023 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 Filarmonicii de Stat Transilvania Cluj nr. 832/19.04.2023;
* adresa Centrului Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj nr. 585/20.04.2023;
* adresa D.G.A.S.P.C. Cluj nr.19.486/13.04.2023;
* adresa Muzeului Etnografic al Transilvaniei nr.924/05.05.2023;
* adresa Spitalului Clinic de Boli Infecțioase nr.10.843/08.05.2023;
* adresa Spitalului de Boli Psihice Cronice Borșa nr. 2.385/08.05.2023;
* adresa Spitalului Clinic de Recuperare Cluj nr. 8.322/15.05.2023;
* adresele Serviciului financiar contabil nr. 18.768/04.05.2023, nr. 20.214/15.05.2023 și nr. 20.305/17.05.2023;
* adresa Muzeului de Artă Cluj-Napoca nr. 753/02.05.2023;
* adresa Direcției de Administrare a Domeniului Public și Privat al Județului Cluj nr. 20.011/12.05.2023;
* adresa Școlii Gimnaziale Speciale Huedin nr. 464/17.05.2023.

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, republicată;

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 2023 nr.368/2022;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 14/31.01.2023 privind aprobarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 35/28.02.2023 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 56/30.03.2023 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023.

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 2023 în sumă de 1.450.916,48 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 2023 pe capitole, subcapitole și titluri, în sumă de 790.266,14 mii lei la venituri și în sumă de 818.005,53 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 2023 pe capitole, subcapitole și titluri - Secţiunea de funcționare, în sumă de 393.325,07 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 2023 pe capitole, subcapitole și titluri - Secţiunea de dezvoltare, în sumă de 396.941,07 mii lei la venituri și în sumă de 424.680,46 mii lei la cheltuieli, diferența fiind acoperită din excedentul anului 2022 în suma de 27.739,39 mii lei, conform **anexei nr. 4** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**(4)** Detalierea rectificării bugetului local al Județului Cluj pe anul 2023 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 2023 defalcat pe capitole de cheltuieli, titluri, articole și aliniate, astfel:

1. La Cap. 60.02 “Apărare națională”- suma de 800 mii lei conform **anexei nr.** **6** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
2. La Cap. 65.02 “Învățământ”- suma de 46.241,62 mii lei conform **anexei nr. 7** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
3. La Cap. 67.02 “Cultură, recreere, religie” – suma de 92.679,06 mii lei conform **anexei nr. 8** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
4. La Cap. 68.02 “Asigurări și asistență socială”- suma de 147.858,93 mii lei conform **anexei nr. 9** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
5. La Cap. 87.02 “Alte acțiuni economice” -suma de 2.937,00 mii lei conform **anexei nr. 10** 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 2023, în sumă de 686.441,85 mii lei atât la venituri cât şi la cheltuieli, conform **anexei nr. 11** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

**(2)** Detalierea rectificării bugetului instituţiilor publice şi activităţilor finanţate integral sau parţial din venituri proprii pe anul 2023 pe categorii la venituri, respectiv pe capitole și subcapitole la cheltuieli este cuprinsă în **anexa nr. 12** 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 2023, defalcat pe capitole de cheltuieli, titluri, articole și aliniate, astfel:

1. La Cap. 66.10 “Sănătate” – suma de 619.362,08 mii lei conform **anexei nr. 13** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
2. La Cap. 67.10 “Cultură, recreere, religie” – suma de 50.786,54 mii lei conform **anexei nr. 14** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
3. La Cap. 80.10 “Acțiuni generale economice” – suma de 11.000,40 mii lei conform **anexei nr. 15** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

 **Art 6. (1)** Se aprobă rectificarea bugetului fondurilor externe nerambursabile pe anul 2023, în sumă de 232,27 mii lei la venituri şi 359,30 mii lei la cheltuieli, diferența fiind acoperită din excedentul anului 2022 în sumă de 127,03 mii lei, conform **anexei nr. 16** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

**(2)** Detalierea rectificării bugetului din fonduri externe nerambursabile pe anul 2023 pe categorii la venituri, respectiv pe capitole și subcapitole la cheltuieli este cuprinsă în **anexa nr. 17** care fac parte integrantă din prezenta hotărâre;

**Art. 7.** Se aprobă rectificarea bugetului fondurilor externe nerambursabile pe anul 2023, defalcat pe capitole de cheltuieli, titluri, articole și aliniate, astfel:

1. La Cap. 67.08 “Cultură, recreere, religie” – suma de 303,30 mii lei conform **anexei nr. 18** care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
2. La Cap. 68.08 “Asigurări și asistență socială” – suma de 56,00 mii lei conform **anexei nr. 19** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 8.** Se aprobă rectificarea Programului de investiţii pe anul 2023, pe capitole, obiective de investiţii şi alte cheltuieli asimilate investiţiilor, conform **anexei nr. 20** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 9.** Se aprobă rectificarea Listei detaliate a poziției Alte cheltuieli de investiții pe anul 2023, conform **anexei nr. 21** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art****. 10.** 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. 11.** 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 …………... mai 2023***

*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. 20.731 din 17.05.2023**

**RAPORT DE SPECIALITATE**

|  |  |
| --- | --- |
| ***Titlul proiectului de hotărâre*** | Proiect de hotărâre privind rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2023  |
| ***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 2023 nr. 368/2022;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 14/31.01.2023 privind aprobarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 35/28.02.2023 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023;-prevederile Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 56/30.03.2023 privind rectificarea bugetului general propriu al Județului Cluj pe anul 2023; - solicitările primite de la instituțiile de sub autoritatea Consiliului Județean Cluj și direcțiile de specialitate din cadrul aparatului propriu |
| ***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:*** |
| Analizând execuția bugetului local și bugetului instituţiilor publice finanţate integral sau parţial din venituri proprii pe anul 2023 la data de 30 aprilie și ținând cont de solicitările şi propunerile unităţilor de sub autoritatea Consiliului Judeţean Cluj, a direcțiilor și serviciilor de specialitate din aparatul propriu, propunem rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2023, conform prevederilor art. 19 alin. (2) din Legea finanţelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare.  Prin adresa nr. 20.011/12.05.2023 Direcția de Administrare a Domeniului Public și Privat ne informează asupra necesității și oportunității închirierii unui spațiu pentru funcționarea Centrului Militar Zonal Cluj, având în vedere prevederile Legii nr. 446/2006, art 76. În prezent, Centrul Militar Zonal își desfășoară activitatea în spațiul situat pe str. Dorobanților nr. 8-10 care aparține MAPN. Prin adresa nr. 775/09.01.2023 Ministerul Apărării Naționale, UM nr.02216 ne informează că începând cu luna august 2023 vor începe lucrări de renovare/modernizare cu o perioadă de execuție de doi ani. Astfel, în vederea asigurării resurselor financiare necesare relocării și plății chiriei lunare pentru noul spațiu ce va fi închiriat, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 la Cap. 60.02 “Apărare națională” pentru CMZ cu suma de 300 mii lei. Prin adresa nr. 753/02.05.2023 Muzeul de Artă Cluj-Napoca solicită suplimentarea bugetului din alocații bugetare pe anul 2023 cu suma de 12 mii lei la Titlul 10 “Cheltuieli de personal”, pentru achitarea sporului de 15% pentru condiții vătămătoare/periculoase pentru o salariată, conform Sentinței Civile nr. 1.331/2022 pronunțată de Tribunalul Cluj. Propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Muzeul de Artă Cluj-Napoca cu suma de 12 mii lei la Titlul 10 “Cheltuieli de personal”.  Conform prevederilor Ordinului nr.1.199/2008 privind normele metodologice de aplicare a prevederilor art. 8 alin. (1) din OUG nr. 37/2008 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul bugetar, sumele aferente unor plăţi efectuate din bugetele anilor precedenţi, şi care se restituie în anii următori celui în care acestea au fost efectuate, se restituie în conturile de cheltuieli bugetare sau de disponibilităţi ale instituţiilor publice care au efectuat plăţile respective pe titlul 85 “Plăţi efectuate în anii precedenţi şi recuperate în anul curent”. În raportul de execuţie la 30.04.2023 sunt evidenţiate sumele încasate în anul 2023 pe titlul 85 “Plăţi efectuate în anii precedenţi şi recuperate în anul curent”.  Având în vedere solicitările privind Centrul Militar Zonal Cluj și Muzeul de Artă, propunem suplimentarea prevederilor bugetare pe anul 2023 cu suma de 312 mii lei la Cap. 60.02 ”Apărare națională” și Cap. 67.02 „Cultură, recreere, religie”, din sumele încasate pe Titlul 85 “Plăţi efectuate în anii precedenţi şi recuperate în anul curent” la Cap. 68.02 ”Asistență socială”.  Având în vedere precizările Ministerului Sănătății, în calitate de coordonator de reforme și investiții pentru Planul Național de Redresare și Reziliență, Serviciul financiar contabil din cadrul C.J.C. prin adresa nr. 18.768/04.05.2023 solicită o redistribuire pe codurile de venituri a sumelor aferente proiectului “Dotarea Ambulatorului Spitalului Clinic de Recuperare’’ astfel: suma de 12.287,51 mii lei să fie aprobată la codul 42.02.88.01 “Fonduri europene nerambursabile” și suma de 2.334,62 mii lei la codul de venit 42.02.88.03 “Sume aferente TVA”. Astfel, propunem aprobarea redistribuirii între codurile de venituri din buget a sumelor menționate. Având în vedere Contractul de finanțare nr. 24.626/01.03.2023 încheiat între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației, în calitate de coordonator de reforme și investiții pentru PNRR și UAT Județul Bihor-lider, Județul Cluj -partener, Serviciul financiar contabil prin adresa nr. 20.214/15.05.2023 ne solicită cuprinderea în bugetul pe anul 2023 a sumei de 1.000 mii lei, atât la venituri la codurile 42.88.01 ”Fonduri europene nerambursabile” și 42.88.03 ”Sume aferente TVA” cât și la cheltuieli la Cap. 87.02 ”Alte acțiuni economice”, Titlul 60 ”Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR”. Astfel, propunem suplimentarea bugetului Județului Cluj pe anul 2023 cu suma de 1.000 mii lei la Cap. 87.02 ”Alte acțiuni economice”.Prin adresa nr. 464/17.05.2023 Școala Gimnazială Specială Huedin solicită cuprinderea în bugetul pe anul 2023 a sumei de 89,5 mii lei aferentă proiectului „Punți culturale-conectarea elevilor din medii defavorizate cu arta (cultura)”-cod proiect 140, finanțat prin Planul Național de Redresare și Reziliență, Apel PNRR/2022/C11/15-2, conform contractului de finanțare nr. 69/PNRR/31.03.2023. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Școala Gimnazială Specială Huedin cu suma de 89,5 mii lei la Titlul 61 Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumuturi a PNRR. Prin adresa nr.832/19.04.2023 Filarmonica de Stat Transilvania Cluj solicită suplimentarea bugetului pe anul 2023 din venituri proprii cu suma de 200 mii lei având în vedere că la data actuală s-au încasat venituri din vânzarea de bilete concerte în proporție de 90% din bugetul aprobat. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Filarmonica de Stat Transilvania cu suma de 200 mii lei la Titlul 20 “Bunuri și servicii”. Prin adresa nr.585/20.04.2023 Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Cluj solicită suplimentarea bugetului din venituri proprii pe anul 2023 cu suma de 106,94 mii lei, sumă încasată suplimentar față de prevederile la perioadă și care va fi utilizată la Titlul 20 “Bunuri și servicii”. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2023 pentru C.J.C.P.C.T. Cluj. Prin adresa nr. 10.843/08.05.2023 Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Cluj-Napoca solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 din veniturile proprii ale spitalului cu suma de 60,8 mii lei, sumă care va fi utilizată astfel : suma de 25 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii’ și suma de 35,8 mii lei la Titlul 70 „Cheltuieli de capital”. Propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Spitalul de Boli Infecțioase cu suma de 60,8 mii lei. Prin adresa nr. 2.385/08.05.2023 Spitalul de Boli Psihice Cronice Borșa solicită suplimentarea bugetului pe anul 2023 din veniturile proprii ale spitalului cu suma de 2,45 mii lei, ca urmare a încasării unor sume din valorificări de bunuri și din donații și sponsorizări. Astfel, propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Spitalul Borșa cu suma de 2,45 mii lei, la Titlul 20 „Bunuri și servicii” - suma de 2 mii lei și la Titlul 70 „Cheltuieli de capital” – suma de 0,45 mii lei.Prin adresa nr. 8.322/15.05.2023 Spitalul Clinic de Recuperare Cluj solicită suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 din veniturile proprii ale spitalului cu suma de 111 mii lei (din care 41 mii lei provine din donații și sponsorizări), sumă care va fi utilizată astfel : 70 mii lei la Titlul 59.40 „Sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate” și 41 mii lei la Titlul 20 „Bunuri și servicii”. Propunem aprobarea suplimentării bugetului pe anul 2023 pentru Spitalul Clinic de Recuperare cu suma de 111 mii lei.  Prin adresa nr. 20.305/17.05.2023 Serviciul financiar contabil solicită în cadrul bugetului aprobat la Cap. 80.10 “Acțiuni generale economice”, Titlul 70 “Cheltuieli de capital”, virarea sumei de 1.328 mii lei de la aliniatul 71 01 30 “Alte active fixe” la aliniatul 71 01 03 “Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale”. Propunem aprobarea modificărilor solicitate.  Prin adresa nr.19.486/13.04.2023 Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului solicită aprobarea unui buget de venituri și cheltuieli pe sursa D ( Fonduri externe nerambursabile) în sumă de 56 mii lei având în vedere Contractul de finanțare nr. AR 1.584/24.01.2023 pentru implementarea proiectului SG2.30 “MELVIN-Proiect colaborativ de evaluare și conștientizare a impactului afecțiunilor metabolice și hepatice asupra stării generale de sănătate în rândul populației adulte și pediatrice cu grad ridicat de vulnerabilitate, inclusiv romi”-Mecanismul Financiar SEE 2014-2021. Ținând cont de cele menționate, propunem aprobarea bugetului pe anul 2023 pe sursa D în sumă de 56 mii lei pentru D.G.A.S.P.C Cluj.Prin adresa nr.924/05.05.2023 Muzeul Etnografic al Transilvaniei solicită suplimentarea bugetului din fonduri externe nerambursabile pentru anul 2023 cu suma de 53,41 mii lei aferentă proiectului Erasmus ADU. Astfel, propunem suplimentartea bugetului din FEN pe anul 2023 pentru Muzeul Etnografic al Transilvaniei cu suma de 53,41 mii lei. Ținând cont de argumentele prezentate mai sus, rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2023 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 2023. |
| **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 | 18.05.2023 |  |
| Verificat: șef serviciu BLV | Dorina Maier | 18.05.2023 |  |
| Elaborat: consilier | Anca Oltean | 18.05.2023 |  |

**Direcţia Dezvoltare și Investiții**

**Nr. 20732 din 17.05.2023**

**RAPORT DE SPECIALITATE**

|  |  |
| --- | --- |
| **Titlul proiectului de hotărâre** | Proiect de hotărâre privind rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2023  |
| **Compartiment de resort:** | Direcția Dezvoltare și Investiții |
| **Secțiunea 1 - Documentare și analiză:** |
|  La analiza prezentului proiect de hotărâre s-a ținut cont de:- Programul de investiții publice pe anul 2023 pe capitole, obiective de investiții și alte cheltuieli asimilate investițiilor;- Semnarea Contractului de finanțare nr. 24.626 încheiat între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administratiei și UAT Județul Bihor-lider, Județul Cluj-partener, pentru proiectul ” VELO APUSENI – Amenajare trasee cicloturistice în Munții Apuseni, pe zona Județelor Bihor, Cluj și Alba” - solicitarile primite de la Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Cluj-Napoca, Spitalul de Boli Psihice Cronice Borsa  |
|  **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:** |
| In data de 01.03.2023 a fost semnat Contractul de finanțare nr. 24.626 încheiat între Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administratiei și UAT Judetul Bihor-lider, Județul Cluj-partener, pentru proiectul ” VELO APUSENI – Amenajare trasee cicloturistice în Munții Apuseni, pe zona Județelor Bihor, Cluj și Alba”. Pentru demararea procedurilor de achiziție a serviciilor de audit și publicitate, respectiv a serviciilor de proiectare se propune cuprinderea în bugetul Județului Cluj pe anul 2023 a sumei de 1.000,00 mii lei ( TVA inclus).Prin adresa nr. 10843/08.05.2023 Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Cluj-Napoca a solicitat aprobarea suplimentării bugetului din venituri proprii pe anul 2023 a sumei de 35,80 mii lei.Prin adresa nr. 2460/10.05.2023 Spitalul de Boli Psihice Cronice Borsa a solicitat aprobarea unei suplimentări a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 din fond de dezvoltare, cu suma de 0,25 mii lei.Conform art. 45 alin (2) din Legea finanţelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare, Spitalul Clinic de Boli Infecțioase Cluj-Napoca și Spitalul de Boli Psihice Cronice Borsa a înaintat Notele de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investițiilor cu nr. 10227/09.03.2023 și 2213/14.02.2023.Ținând cont de argumentele prezentate mai sus, rectificarea bugetului general propriu al Judeţului Cluj pe anul 2023 respectă prevederile legale și asigură funcționarea în condiții optime a instituțiilor publice subordonate. |
| **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 2023. |
| **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 | 18.05.2023 |  |
| Verificat: șef serviciu  | Alexandru Crețu | 18.05.2023 |  |
| Elaborat: consilier | Gabriela Rotaru | 18.05.2023 |  |

|  |
| --- |
| **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 | 18.05.2023 |  | Raport întocmit |
| DIRECȚIA DEZVOLTARE ȘI INVESTIȚII | 18.05.2023 |  | 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 |
| Crina Muntean |  | 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 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |