

Referat de aprobare
privind aprobarea contului de execuție pe anul 2023 al bugetului de venituri și cheltuieli
al județului Harghita

În baza prevederilor art. 57 (1) ale Legii privind finanțele publice locale, nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, prezentăm spre aprobare conturile de execuție pe anul 2023 al bugetului de venituri și cheltuieli al județului Harghita, aprobat prin Hotărârea nr. 4/2023, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al județului Harghita pe anul 2023 și estimările pe anii 2024 – 2026, cu modificările și completările ulterioare și defalcat pe trimestre prin Dispoziția Președintelui nr. 75/2023, privind repartizarea pe trimestre a veniturilor și cheltuielilor aprobate în bugetul Județului Harghita pe anul 2023, cu modificările și completările ulterioare.

Respectând prevederile Legii privind finanțele publice locale, nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, conform căruia ordonatorii principali de credite întocmesc și prezintă spre aprobare autorităților deliberative, până la data de 31 mai a anului următor, conturile anuale de execuție a bugetelor prevăzute la art. 1 alin. (2), în anexele al prezentului proiect de hotărâre sunt prezentate conturile anuale de execuție a bugetelor în următoarea structură:

- la venituri: prevederi bugetare inițiale,
prevederi bugetare definitive,
încasări realizate;
- la cheltuieli: credite bugetare inițiale,
credite bugetare definitive,
plăți efectuate.

Veniturile programate și încasate în bugetul local al județului, precum și plățile programate și efectuate în cursul anului 2023 sunt prezentate în anexa nr. 1, conform clasificăției bugetare.

Analizând contul de execuție la finele anul bugetar 2023 putem observa următoarele:

Bugetul local al județului Harghita a fost aprobat pe anul 2023, la partea de cheltuieli cu un deficit de 30.355,93 mii lei. Prin art. 11 al Hotărârii Consiliului Județean Harghita nr. 4/2023, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al județului Harghita pe anul 2023 și estimările pe anii 2024 – 2026, a fost aprobată utilizarea excedentului anilor precedenți rezultat la încheierea exercițiului bugetar al anului 2022 în sumă totală de 30.590,25 mii lei, din care, suma de 12.936,38 mii lei ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare bugetului local reprezentând sume neutilizate din Fondul de intervenție la dispoziția Guvernului, suma de 3.819,55 mii lei ca sursă de

finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare a bugetului local reprezentând sume aferente finanțării proiectelor europene, suma de 13.600,00 mii lei ca sursă de finanțare a cheltuielilor secțiunii de dezvoltare a bugetului local al județului Harghita și suma de 234,33 mii lei pentru acoperirea temporară a golurilor de casă pe anul 2023.

La data de 31 decembrie 2023, în urma încheierii anului financiar, după efectuarea operațiunilor de regularizare cu bugetul de stat s-a procedat împreună cu Trezoreria Statului la stabilirea rezultatului execuției bugetelor locale, pe secțiuni.

La secțiunea de funcționare:

	mii lei
Veniturile încasate în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023	200.348,92
Plăți efectuate în perioada 01.01.2023 – 31.12. 2023	184.341,14
Excedentul buget local SF rezultat la finele anului 2023	16.007,78

La secțiunea de dezvoltare:

	mii lei
Veniturile încasate în perioada 01.01. 2023 – 31.12. 2023	45.161,09
Plăți efectuate în perioada 01.01. 2023 – 31.12. 2023	56.694,33
Deficitul buget local SD rezultat la finele anului 2023	-11.533,24

În urma regularizării contului din exercițiul anului 2023 a rezultat un excedent de 4.474,56 mii lei, astfel:

	mii lei
Excedentul anilor precedenți	30.590,25
Excedentul secțiunii de funcționare pe anul 2023	16.007,78
Excedentul secțiunii de dezvoltare pe anul 2023	-11.533,24
TOTAL excedentul anilor precedenți	35.064,79

În **anexa nr. 2** este prezentată contul de execuție - pentru fiecare instituție publică subordonată sau de sub autoritatea Consiliului Județean Harghita în parte - a veniturilor și a cheltuielilor pe anul 2023, după cum urmează:

Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE

1. Alte servicii generale

- Direcția Județeană de Evidența Persoanelor al Județului Harghita, cod indicator - 54.10.10.
- Agenția de Dezvoltare Județeană Harghita cod indicator, cod indicator 54.10.50.

Partea II-a APĂRARE ORDINE PUBLICĂ ȘI SIGURANȚĂ NAȚIONALĂ

1. Ordine publică și siguranța națională

- Serviciul Public de Pază al Obiectivelor de Interes Județean, cod indicator, cod indicator 61.10.50.

Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL CULTURALE

1. Sănătate

- Spitalului Județean de Urgență Miercurea Ciuc, cod indicator, cod indicator 66.10.06.01;
- Spitalul de Psihiatrie Tulgheș, cod indicator, cod indicator 66.10.06.01.

2. Cultura, recreere și religia

- Școala Populară de Artă a Județului Harghita, cod indicator, cod indicator 67.10.03.05;
- Editura Harghita, cod indicator, cod indicator 67.10.03.11;
- Editura Harghita Népe, cod indicator, cod indicator 67.10.03.11;
- Centrul Cultural Județean Harghita, cod indicator, cod indicator 67.10.03.30;
- Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Harghita, cod indicator, cod indicator 67.10.03.30;
- Centrul Cultural și de Arte Lăzarea, cod indicator, cod indicator 67.10.03.30;
- Biblioteca Județeană Kájoni János, cod indicator, cod indicator 67.10.03.30;

3. Asigurări și asistență socială

- Centru de îngrijire Frumoasa, Gheorgheni, Tulgheș, Locuințe protejate, cod indicator, cod indicator 68.10.05.02;
- Centru de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu, cod indicator, cod indicator 68.10.50.50.

Contul de execuție asupra bugetului împrumuturilor interne pe anul 2023 este prezentată în **anexa nr. 3.**

CREDITE INTERNE SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

- "Creșterea siguranței pacienților în Spitalul Județean de Urgență Miercurea Ciuc", cod indicator 66.07.06.01
- "Înființare unui incubator de afaceri sectorial în Orașul Bălan", cod indicator 80.07.01.10
- Modernizare drum județean DJ 174A - Bilbor - km 20+000 - 23+423 - DJ 174C - lim. jud. Suceava km 5+000 - 11+197, cod indicator 84.07.03.01
- Reabilitare DJ 123, km 7+000 -21+500 inclusiv refacerea drumului la km 7+900-7+940 și reparația a 4 podețe afectate de inundațiile din perioada 7 iunie – 4 iulie 2016, cod indicator 84.07.03.01
- Reabilitare DJ 127, județul Harghita, km 8+921-30+500 84.07.03.01, cod indicator 84.07.03.01
- Modernizare sistem rutier pe DJ 135, limita județului Mureș - Atid, km 45+400-57+500, cod indicator 84.07.03.01
- Consolidare sistem rutier pe DJ 136B, județul Harghita, km 13+100-21+200, cod indicator 84.07.03.01

Contul de execuție asupra bugetului fondurilor externe nerambursabile este prezentată în **anexa nr. 4.**

Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL – CULTURALE

1. Invățământ

- Centrul Școlar pentru Educație Incluzivă Ocland , cod indicator 65.08.07.04;

2. Cultură recreere și religie

- Școala Populară de Artă și Meserii Vámszer Géza, cod indicator 67.08.03.05;
- Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale, cod indicator 67.08.03.08;
- Centrul Cultural Județean Harghita , cod indicator 67.08.03.30;
- Centrul Cultural și de Arte Lăzarea, cod indicator 67.08.03.30;

- Editura Harghita cod indicator 67.08.03.30

3. Asigurări și asistență socială

- Asistență socială pentru familie și copii - Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului - „GGWP - The Growth Game-unlocking a Well-being Power Up”, „Youth Moving”, „Digi-Activeing”, cod indicator 68.08.06.

4. Acțiuni generale economice, comerciale și de muncă

- Programe de dezvoltare regională și socială - Consiliul Județean Harghita, cod indicator 80.08.01.10;

Având în vedere cele de mai sus, propunem spre aprobare prezentul proiect de hotărâre împreună cu anexele.

2024

Aprobat
Bicăjanu Vasile
Director executiv

Verificat
Mihály Csaba
consilier superior

Întocmit
Müller Arnold
consilier asistent