



ROMÂNIA

CONSILIUL JUDEȚEAN ARAD

310003 - Arad, strada Corneliu Coposu, nr. 22



Tel. 0040-357-731100

<http://www.cjarad.ro>



ISO 9001
LL-C (Certification)

Fax. 0040-357-731280

consiliul@cjarad.ro



DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET
Nr. 9.793/23.04.2024

RAPORT DE SPECIALITATE

pentru aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea conturilor de execuție ale bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024

În conformitate cu prevederile art.182 alin (4) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, Serviciul Buget în calitate de serviciu de specialitate din cadrul Direcției Economice a Consiliului Județean Arad, a analizat referatul nr. 9792/23.04.2024 pentru aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea conturilor de execuție ale bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024 propus de președintele Consiliului Județean Arad domnul Iustin Cionca.

Imperativul prezentării spre aprobare a execuției bugetare, este stipulat în art. 57 din Legea nr. 273/2006 *actualizat* privind finanțele publice locale, respectiv art. 191, alin.(4), lit.(b) din O.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ.

Raportul la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea contului de execuție a bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024 este structurat pe două capitole după cum urmează:

Cap.I Etapele adoptării bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024;

Cap.II Execuția bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024.

Cap.I Etapele adoptării bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024:

Etapa I – februarie 2024 Prin *Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 46/06.02.2024* s-a adoptat bugetul inițial constituit pe baza resurselor asigurate în conformitate cu prevederile din Legea bugetului de stat pe anul 2024, nr. 421/28.12.2023.

Bugetul Județului Arad pe anul 2024 și estimări pentru anii 2025 - 2027 este compus din:

- Bugetul local;
- Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii;
- Bugetul fondurilor externe nerambursabile

TOTAL VENITURI (00.01) 1.026.284,10 mii lei:

Resursele financiare ale bugetului propriu al Județului Arad se constituie din:

A.Venituri proprii (48.00) în sumă de 150.234 mii lei.

B.Surse ale bugetului de stat în suma de 143.899,40 mii lei.

C.Subvenții de la alte nivele ale administrației publice în sumă de 693.971,70 mii lei.

Subvenții acordate în baza contractelor de parteneriat sau asociere în sumă de 25.429 mii lei conform Protocolului privind finanțarea din bugetul local al Municipiului Arad a unor cheltuieli ale Spitalului Clinic Județean de Urgență Arad.

D.Sume primite de la UE în cadrul plătilor efectuate în sumă de 12.750 mii lei pentru proiectele finanțate din fonduri externe nerambursabile aflate în implementare.

TOTAL CHELTUIELI (49.00) 1.126.340,10 mii lei:

Cheltuielile de personal (10) în sumă de 91.071 mii lei.

Cheltuielile cu bunuri și servicii (20) în sumă de 97.513 mii lei.

Dobânzile(30) în suma de 2.558 mii lei sunt aferente datoriei publice interne și împrumuturilor interne contractate (contract de credit încheiat cu BRD –Groupe Societe General S.A, contract de credit-linie de finanțare încheiat cu Banca Comercială Română).

Fondul de rezervă în suma de 1.000 mii lei, se va utiliza la propunerea ordonatorului principal de credite pe bază de Hotărâri ale C.J.A. pentru finanțarea unor cheltuieli urgente sau neprevăzute apărute în cursul exercițiului bugetar, cu respectarea Legii nr. 273/2006 *actualizată * privind finanțele publice locale.

Transferurile între unități ale Administrației Publice cuprinse în cheltuielile bugetului local al Județului Arad sunt în sumă de 84.776 mii lei și au fost repartizate astfel:

Transferurile din *secțiunea de funcționare* a bugetului local sunt în sumă de 52.315 mii lei, din care suma de 41.467 mii lei s-au acordat în completarea veniturilor proprii pentru activitatea curentă a unităților subordonate Județului Arad finanțate parțial din venituri proprii (transfer între bugete).

Transferurile de la *secțiunea de dezvoltare* a bugetului local sunt în sumă de 32.461 mii lei și au fost repartizate unităților subordonate, conform Notelor de fundamentare ale acestora și a *Programului de investiții pe grupe de investiții și surse de finanțare* (Anexa nr. 4 la Proiectul de hotărâre privind adoptarea bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad pe anul 2024).

Alte transferuri (55) sunt în sumă de 19.353,40 mii lei, din care 19.204,40 mii lei pentru secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare 149 mii lei.

Cheltuielile cu asistența socială (57) sunt în sumă de 17.046 mii lei.

Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) – s-a alocat suma de 357.918 mii lei pentru realizarea următoarelor proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile aflate în implementare de către Aparatul de specialitate al Consiliului Județean Arad:

1. *Prevenirea și monitorizarea bolilor infecțioase și a infecțiilor intraspitalicești în Arad, Mako și Hodmezovasarhely ROHU 361* - suma de 69 mii lei;

2. *EU – BELONG: O abordare interculturală a integrării migranților în regiunile europene* suma de 31 mii lei;

3. *Modernizare DJ 709 km 0+800...30+700 Arad - Pâncota și Reabilitare DJ 792C km 0+000...21+000 și 26+000...36+300 Buteni – Pâncota* - suma de 20.000 mii lei;

4. *Conectarea comunităților la infrastructura TEN-T zona de frontiera româno-maghiară ROHU 444* - suma de 300 mii lei;

5. *Sprijin la nivelul Regiunii de Dezvoltare Vest pentru pregătirea de proiecte finanțate din perioada de programare 2021-2027 pe domeniile mobilitate urbană, regenerare urbană, centre de agrement/baze turistice(tabere școlare), infrastructură și servicii publice de turism, inclusiv obiectivele de patrimoniu cu potential turistic și infrastructură rutieră de interes județean, inclusiv variante ocolitoare și/sau drumuri de legătură”-SMIS 146275 – suma de 222 mii lei;*

12. *Varianta ocolitoare a Municipiului Arad – Est suma de 337.296 mii lei;*

Alte cheltuieli (59) sunt în sumă de 15.788 mii lei, care s-au alocat astfel:

Suma de 13.715 mii lei s-a alocat pentru plata contribuțiilor personalului neclerical angajat în unitățile ce aparțin cultelor religioase din România.

Suma de 1.200 mii lei s-a alocat sub formă de sprijin financiar în vederea efectuării lucrărilor de construcție ale lăcașelor de cult și de reparații curente la cele existente.

Având în vedere faptul că pe rolul instanțelor de judecată există un număr mare de cauze, s-a alocat suma de 200 mii lei pentru daune morale și despăgubiri, care vor fi reținute în sarcina instituției noastre.

Diferența de 673 mii lei o reprezintă sumele datorate bugetului de stat pentru persoanele cu handicap neîncadrate, conform Legii 448/2006 art.78 alin (2) și a H.G. 1.447/2022.

Proiecte cu finanțare din sumele aferente asistentei financiare nerambursabile a Planului Național de Redresare și Rezilientă (60) în sumă de 254.633 mii lei pentru realizarea următoarelor proiecte:

1. *Microbuze electrice pentru elevii din județul Arad – suma de 35.906 mii lei;*
2. *Dotarea cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților de învățământ preuniversitar și a unităților conexe din județul Arad – suma de 10.237 mii lei;*
3. *Construcția de secții de obstetrică și ginecologie, neonatologie, chirurgie pediatrică și pediatrie, Arad – unități noi – suma de 207.945 mii lei;*
4. *Îmbunătățirea calității serviciilor în Centrul de zi pentru persoane cu dizabilități OPAL – suma de 545 mii lei;*

Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a Planului Național de Redresare și Rezilientă (61) în sumă de 19.762 mii lei alocată pentru realizarea următoarelor proiecte: *Renovare energetică moderată a clădirii Spitalului Clinic Județean de Urgență Arad – suma de 8.000 mii lei și Renovare energetică moderată a clădirii Bibliotecii Județene AD Xenopol și a Complexului Muzeal Arad – suma de 11.762 mii lei.*

Cheltuielile de capital (70) sunt în sumă de 153.582,70 mii lei, această sumă va fi alocată din excedentul bugetar al anilor precedenți și din sume de la bugetul de stat pentru investițiile derulate prin Programul Național de Dezvoltare Locală și Programul Național de Investiții Anghel Saligny și cuprind dotările și lucrările de reabilitare/modernizare ale activității proprii și unităților subordonate Județului Arad finanțate integral din bugetul local.

- Consiliul Județean Arad – activitatea proprie suma de 16.586 mii lei;
- Serviciul Public Județean Salvamont – Salvaspeo Arad suma de 30 mii lei;
- Centrul Militar Județean Arad suma de 245 mii lei;
- Liceul Special Sfânta Maria Arad suma de 571 mii lei;
- Centrul Județean de Resurse și Asistență Educațională suma de 30 mii lei;
- Consiliul Județean Arad – Alte cheltuieli în domeniul Sănătății suma de 10.944 mii lei;
- Biblioteca Județeană AD Xenopol Arad suma de 865 mii lei;
- Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Arad suma de 1.786,70 mii lei;

- Consiliul Județean Arad – Alimentare cu apă suma de 1.954 mii lei;
- Consiliul Județean Arad – Drumuri și Poduri suma de 120.571 mii lei.

Rambursari de credite interne (81) 11.339 mii lei.

Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (sursa E,F,G) - s-a întocmit pe baza propunerilor primite de la unitățile finanțate din aceste surse.

Partea de venituri a bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii este în sumă de 658.992 mii lei.

Partea de cheltuieli este în suma de 658.992 mii lei din care 73.796 mii lei reprezintă transferuri acordate din bugetul local al Județului Arad iar 585.196 mii lei reprezintă veniturile proprii și sume primite de la UE pentru implementarea proiectelor cu finanțare externă nerambursabilă și sume de la alte administrații, repartizate după cum urmează:

- Direcția Județeană de Evidență a Persoanei – veniturile totale sunt în sumă de 3.662 mii lei, din care suma de 3.654 mii lei reprezintă transferuri acordate din bugetul local al Județului Arad iar veniturile proprii sunt în sumă de 8 mii lei;

- Direcția Publică de Pază Arad – veniturile sunt în sumă de 5.110 mii lei, întreaga sumă reprezintă veniturile proprii ale instituției. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 5.110 mii lei.

- Liceul Special Sfânta Maria veniturile sunt în sumă de 26 mii lei, întreaga sumă reprezintă veniturile proprii ale instituției. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 26 mii lei la Titlul 20 "Bunuri și servicii".

- Spitalul Clinic Județean de Urgență Arad – veniturile sunt în sumă de 584.165 mii lei, din care suma de 33.390 mii lei reprezintă transferuri acordate din bugetul local al Județului Arad, iar veniturile proprii sunt în sumă de 550.775 mii lei. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 563.657 mii lei iar cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în sumă de 20.508 mii lei, din care: proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile – 149 mii lei, pentru implementarea proiectului "Consolidarea infrastructurii SCJUA în contextul creșterii gradului de securitate la incendiu" cod 155403 și active nefinanciare 20.359 mii lei, din care 3.961 mii lei sunt finanțate din excedentul anilor precedenți al Județului Arad și 16.398 mii lei din sume alocate de Primăria Municipiului Arad.

- Spitalul de Psihiatrie Căpâlnaș – veniturile sunt în sumă de 10.000 mii lei, din care suma de 312 mii lei reprezintă transferuri acordate din bugetul local al Județului Arad, iar veniturile proprii sunt în sumă de 9.688 mii lei. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 9.698 mii lei. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în sumă de 302 mii lei.

- Spitalul de Psihiatrie Mocrea – veniturile sunt în sumă de 18.360 mii lei, reprezentând venituri proprii ale unității sanitare. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 18.360 mii lei.

- Complexul Muzeal Arad – veniturile sunt în sumă de 18.901 mii lei, din care suma de 18.801 mii lei reprezintă transferuri acordate din bugetul local al Județului Arad, iar veniturile proprii sunt în sumă de 100 mii lei. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 8.461 mii lei. S-a inclus în bugetul de venituri și cheltuieli suma de 689 mii lei aferentă valorii *Programului Minimal* care cuprinde proiecte structurate conform viziunii manageriale cu activități specifice unității de cultură, exceptând investițiile propuse care sunt cuprinse în Programul de investiții pe grupe de investiții și surse de finanțare. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în sumă de 10.440 mii lei și sunt finanțate din excedentul anilor precedenți al Județului Arad.

- Centrul Cultural Județean Arad – veniturile sunt în sumă de 15.474 mii lei, din care

suma de 14.874 mii lei reprezintă transferuri acordate din bugetul local al Județului Arad iar veniturile proprii sunt în sumă de 600 mii lei. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 14.416 mii lei. Potrivit Proiectului de Hotărâre a Consiliului Județean privind aprobarea fondului total al finanțărilor nerambursabile destinate activităților nonprofit de interes general în cursul anului 2024 se alocă suma de 1.950 mii lei, conform Legii 350/2005 defalcată pe domenii, după cum urmează: Educație și sănătate - 100 mii lei; Promovarea sportului de performanță – 1.450 mii lei; Tineret – 200 mii lei; Turism și protecția mediului – 40 mii lei; Cultură tradițională – 120 mii lei; Producții editoriale – 40 mii lei. S-a inclus în bugetul de venituri și cheltuieli suma de 5.900 mii lei aferentă valorii *Programului Minimal* care cuprinde proiecte structurate conform viziunii manageriale cu activități specifice unității de cultură, exceptând investițiile propuse care sunt cuprinse în Programul de investiții pe grupe de investiții și surse de finanțare.

Cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în sumă de 906 mii lei, finanțate din excedentul anilor precedenți al Județului Arad.

- Unitatea de Asistență Medico –Socială Săvârșin – veniturile sunt în sumă de 3.294 mii lei, din care suma de 2.765 mii lei reprezintă transferuri acordate din bugetul local al Județului Arad, iar veniturile proprii sunt în sumă de 529 mii lei. Cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în sumă de 2.277 mii lei. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în sumă de 223 mii lei.

Bugetul fondurilor externe nerambursabile (sursa D)

În cadrul acestui buget s-a aprobat suma de 237 mii lei la partea de venituri și 369 mii lei la partea de cheltuieli, după cum urmează:

- La capitolul 51.08 “Autorități executive” s-a aprobat suma de 214 mii lei la partea de venituri și suma de 344 mii lei la partea de cheltuieli pentru implementarea proiectelor EU – BELONG: O abordare interculturală a integrării migranților în regiunile europene și Cunoștințe sporite privind energia regenerabilă și eficiența energetică prin formare și schimburi de bune practici între profesioniști din județul Arad și partenerii norvegieni.

- La capitolul 68.08 “Asigurări și asistență socială” s-a aprobat suma de 23 mii lei la partea de venituri și suma de 25 mii lei la partea de cheltuieli pentru implementarea proiectului “Creșterea Incluziunii și Abilitării Romilor în Orașul Pecica” de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Arad.

În urma Amendamentului la proiectul de hotărâre privind adoptarea bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad pe anul 2024 s-au aprobat următoarelor modificări la bugetul de venituri și cheltuieli al Județului Arad:

-Urmare Hotărârii Consiliului Județean Arad nr. 37/25.01.2024 privind repartizarea pe unități administrative – teritoriale din județul Arad a sumelor defalcate pe taxa pe valoare adăugată destinate finanțării cheltuielilor privind drumurile județene și comunale pe anul 2024 și a sumelor estimate pe anii 2025 – 2027 s-a diminuat cu 5.300 mii lei sumele propuse inițial de aparatul de specialitate al Consiliului Județean Arad pentru lucrările de întreținere și reparații ale drumurilor județene;

-Urmare Hotărârilor Consiliului Județean Arad nr. 24/25.01.2024 privind aprobarea participării Centrului Cultural Județean Arad la proiectul “Sculpture, painting and museum: creation and exhibition”/ “Sculptură, pictură și muzeu: creație și expoziție în cadrul Programului INTERREG VI – A România – Ungaria 2021 - 2027” și nr. 25/25.01.2024 privind aprobarea Devizului general – faza SF pentru obiectivul de investiții “Construire Poartă Monumentală la Parcul Dendrologic și de Sculptură Căsoaia, comuna Târnova, județul Arad” s-au alocat unități

de cultură suma de 36 mii lei în vederea demarării procedurilor de atribuire a serviciilor de consultanță;

-S-a alocat suma de 119 mii lei pentru achiziționarea unui Generator electric 30KW/37KVA necesar la clădirea din str. Eftimie Murgu nr. 3-5 dată în administrare Inspectoratului pentru Situații de Urgență "Vasile Goldiș" al Județului Arad.

-S-a diminuat cu 1.253 mii lei sumele pentru acordarea drepturilor persoanelor cu dizabilități conform Legii nr. 448/2006 urmare Notei de fundamentare a Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Arad nr. 2.949/06.02.2024 și a Anexei cu sumele aferente bugetului pe anul 2024 pentru finanțarea drepturilor acordate persoanelor cu dizabilități comunicată de către Ministerul Muncii și Solidarității Sociale;

-Din suma de 20.000 mii lei propusă pentru implementarea proiectului *Modernizare DJ 709 km 0+800...30+700 Arad - Pâncota și Reabilitare DJ 792C km 0+000...21+000 și 26+000...36+300 Buteni – Pâncota*, 15.000 mii lei s-au reîncadrat pe alți indicatori de venituri și cheltuieli conform Comunicării Ministerului Finanțelor privind modificarea clasificății bugetare în vederea stabilirii unui cadru financiar general pentru gestionarea fondurilor nerambursabile aferente perioadei de programare 2021 – 2027;

-Din suma de 10.237 mii lei aprobată pentru implementarea proiectului "Dotarea cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților de învățământ preuniversitar și a unităților conexe din Județul Arad" finanțat prin PNRR, 534 mii lei s-au reîncadrat pe indicatori de venituri și cheltuieli conform surselor de finanțare menționate la art.3 din Contractul de finanțare nr. 187DOT/2023;

-Sumele propuse pentru implementarea Programului pentru școli al României, în perioada ianuarie-iunie a anului școlar 2023-2024 s-au reîncadrat la alt capitol bugetar, urmare precizărilor comunicate de către Ministerul Finanțelor cu privire la întocmirea bugetelor pe anul 2024;

-Urmare adresei Administrației Județene a Finanțelor Publice Arad nr. 602/19.01.2024 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 1.998/23.01.2024 prin care s-a comunicat repartizarea pe trimestre a sumelor defalcate din TVA alocate de la bugetul de stat Județului Arad pe anul 2024, s-a modificat structura Anexelor 1, 2, 3 și 8 la proiectul de hotărâre privind adoptarea bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad pe anul 2024 prin evidențierea pe trimestre a sumelor anuale afișate la transparență și propuse spre aprobare, în vederea respectării prevederilor art. 50 alin.(2) lit. b din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare.

Etapa II – 29 februarie 2024 Bugetul general de venituri și cheltuieli al Județului Arad s-a modificat prin *Hotărârea Consiliului Județean Arad nr.75/29.02.2024*, privind rectificarea bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad pe anul 2024 astfel:

Veniturile bugetului local s-au diminuat cu suma de 12.929 mii lei, ca urmare a diminuării transferurilor estimate a se aloca de Municipiul Arad în baza *Protocolului de colaborare privind finanțarea din bugetul local al Municipiului Arad a unor cheltuieli ale Spitalului Clinic Județean de Urgență Arad nr. 6.651/17.03.2022*, astfel:

-indicatorul 43.39.01 "Subvenții acordate în baza contractelor de parteneriat sau asociere, pentru secțiunea de funcționare" s-a diminuat cu suma de 3.802 mii lei, suma alocată din

bugetul local al Municipiului Arad pentru finanțarea cheltuielilor de funcționare fiind de 5.229 mii lei;

-indicatorul 43.39.02 "Subvenții acordate în baza contractelor de parteneriat sau asociere, pentru secțiunea de dezvoltare" s-a diminuat cu suma de 9.127 mii lei, suma alocată din bugetul local al Municipiului Arad pentru finanțarea cheltuielilor de dezvoltare fiind de 7.271 mii lei.

Cheltuielile bugetului local s-au diminuat cu suma de 12.929 mii lei și s-au modificat după cum urmează:

- La Capitolul 65.02 "Învățământ", având în vedere adresa nr. 1.450/16.02.2024 a Administrației Județene a Finanțelor Publice Arad, Serviciul Sinteza și Asistența Elaborării și Execuției Bugetelor Locale, înregistrată la Consiliul Județean Arad cu nr. 4229/19.02.2024 cu privire la modul de reflectare în buget, din punct de vedere al clasificății economice a sumelor alocate pentru finanțarea cheltuielilor de transport pentru personalul din învățământul preuniversitar care nu dispune de locuință în unitatea administrativă unde are postul, s-au efectuat virări de credite în sumă totală de 233 mii lei de la titlul 20 „Bunuri și servicii” la titlul 10 „Cheltuieli de personal”, la următoarele unități de învățământ:

-Centrul Județean de Resurse și Asistență Educațională Arad – suma de 111 mii lei;

-Liceul Special "Sfânta Maria Arad" – suma de 32 mii lei;

-Centrul Școlar pentru Educație Incluzivă Arad – suma de 90 mii lei.

- La Capitolul 66.02 "Sănătate" - Spitalul Clinic Județean de Urgență Arad s-au diminuat cu suma de 12.929 mii lei transferurile estimate a se aloca de Municipiul Arad în baza *Protocolului de colaborare privind finanțarea din bugetul local al Municipiului Arad a unor cheltuieli ale Spitalului Clinic Județean de Urgență Arad nr. 6.651/17.03.2022*, astfel:

-secțiunea de funcționare s-a diminuat cu suma de 3.802 mii lei;

-secțiunea de dezvoltare s-a diminuat cu suma de 9.127 mii lei.

Suma aprobată prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Arad nr. 106/14.02.2024 cu această destinație este de 12.500 mii lei și este repartizată astfel:

-5.229 mii lei pentru plata facturilor restante pentru încălzit, iluminat, salubritate, apă canal, pentru plata facturilor în sold pentru reparații curente și pentru asigurarea fondurilor în vederea realizării unor reparații curente considerate prioritare, conform notei de fundamentare a unității sanitare;

-7.271 mii lei pentru cheltuielile de investiții pentru care s-au inițiat procedurile de achiziție în anul 2023, conform filei de buget, a programului de investiții și a listei de dotări, aprobate prin H.C.L Arad nr. 106/14.12.2023, transmise de Municipiul Arad prin adresa mai sus menționată.

- La Capitolul 67.02 „Cultură, recreere și religie” – Complexul Muzeal Arad, s-au majorat cu suma de 1.750 mii lei creditele de angajament aprobate în anul 2024 pentru investiția „Concept expoziție permanentă Secția Arheologie”, în vederea încheierii contractelor de achiziții publice, conform notei de fundamentare nr.4592/22.02.2023.

- Capitolului 68.02 "Asigurări și asistență socială" – Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului s-a modificat prin efectuarea unor virări de credite între alineate ale titlului 20 "Bunuri și servicii".

Bugetul instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii s-a modificat atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli, după cum urmează:

- Capitolul 66.10 "Sănătate" - Spitalul Clinic Județean de Urgență Arad s-a diminuat cu suma de 12.929 mii lei ca urmare a diminuării transferurilor estimate a se aloca de Municipiul Arad în baza *Protocolului de colaborare privind finanțarea din bugetul local al Municipiului Arad a unor cheltuieli ale Spitalului Clinic Județean de Urgență Arad nr. 6.651/17.03.2022*, astfel:

-la partea de venituri, indicatorul 43.10.10 „Subvenții din bugetele locale pentru finanțarea cheltuielilor curente din domeniul sănătății” s-a diminuat cu suma de 3.802 mii lei iar indicatorul 43.10.14 „Subvenții din bugetele locale pentru finanțarea cheltuielilor de capital din domeniul sănătății” s-a diminuat cu suma de 9.127 mii lei.

-la partea de cheltuieli, titlul 20 "Bunuri și servicii" s-a diminuat cu suma de 3.802 mii lei iar titlul 70 "Cheltuieli de capital" s-a diminuat cu suma de 7.271 mii lei.

- La Capitolul 67.10 „Cultură, recreere și religie” – Complexul Muzeal Arad, s-au majorat cu suma de 1.750 mii lei creditele de angajament aprobate în anul 2024 pentru investiția „Concept expoziție permanentă Secția Arheologie”.

S-a modificat *Programul de investiții publice pe grupe de investiții și surse de finanțare al Județului Arad pe anul 2024* în urma diminuării cheltuielilor de investiții la Spitalul Clinic Județean de Urgență Arad cu suma de 9.127 mii lei.

S-a modificat *Situația privind numărul de posturi precum și fondul de salarii aferent anului 2024 pentru aparatul de specialitate al Consiliului Județean Arad și instituțiile subordonate*.

Etapă III – 28 martie 2024 Bugetul general de venituri și cheltuieli al Județului Arad s-a modificat prin *Hotărârea Consiliului Județean Arad nr.117/28.03.2024*, privind rectificarea bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad pe anul 2024 astfel:

Bugetul local s-a modificat atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli, astfel:

Veniturile bugetului local s-au majorat cu suma de 6 mii lei la indicatorul 30.05.05 "Redevențe din exploatarea terenurilor cu destinație agricolă", ca urmare a încasărilor realizate.

Cheltuielile bugetului local s-au majorat cu suma de 3.014,4 mii lei și s-au modificat după cum urmează:

- La Capitolul 51.02 "Autorități executive", titlul 20 „Bunuri și servicii”, s-a majorat cu 13 mii lei suma aprobată pentru următoarele proiecte finanțate prin Planul Național de Redresare și Reziliență, în vederea acoperirii cheltuielilor de publicitate, astfel:

- suma de 7 mii lei pentru proiectul *Renovare energetică moderată a clădirii Bibliotecii Județene A.D. Xenopol Arad și a Complexului Muzeal Arad*;

- suma de 6 mii pentru proiectul *Renovare energetică moderată a clădirii Spitalului Clinic Județean de Urgență Arad*.

Această majorare s-a efectuat prin diminuarea sumei alocate pentru cheltuielile cu alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare ale aparatului propriu.

- La Capitolul 60.02 "Apărare" - Centrul Militar Județean Arad, în cadrul titlului 70 "Cheltuieli de capital", s-au efectuat virări de credite, astfel:

S-a renunțat la următoarele achiziții în sumă totală de 16,5 mii lei: *Laptop 2 buc.; Ecran de afișare 43 inch; Licență office 4 buc.*

Suma disponibilizată s-a realocat pentru majorarea sumelor aprobate pentru următoarele investiții: *Sistem de control acces imobil; și Sistem alarmă și antifracție*.

- La capitolul 65.02 „Învățământ”, subcapitolul 65.02.50 „Alte cheltuieli în domeniul

învățământului”, titlul 20 „Bunuri și servicii”, s-au alocat suma de 6 mii lei pentru proiectul *Dotarea cu mobilier, materiale didactice și echipamente digitale a unităților de învățământ preuniversitar și a unităților conexe din județul Arad*, finanțat prin Planul Național de Redresare și Reziliență, în vederea acoperirii cheltuielilor de publicitate.

- La capitolul 67.02 “Cultură, recreere și religie” s-au efectuat modificări la următoarele subcapitole:

La subcapitolul 67.02.03.03 “Muzeu” - Complexul Muzeal Arad, titlul 51.02 “Transferuri de capital”, suma de 157 mii lei aprobată din excedentul anilor precedenți al bugetului local, astfel:

-s-a renunțat la obiectivul de investiții *Centrală peleți - Casa memorială Eugen Popa și Eugenia Hagiu Săvârșin*, aprobat în sumă de 150 mii lei;

-s-a diminuat suma alocată obiectivului de investiții *Reparații interioare spații expoziționale, depozite și birouri* cu suma de 7 mii lei;

-s-a realocat suma de 157 mii lei pentru achiziția unui sistem de rafturi metalice mobile pentru utilizarea optimă a spațiului de depozitare de care dispune biblioteca muzeului și pentru asigurarea unor condiții mai bune pentru păstrarea și conservarea cărților.

Programul de investiții pe grupe de investiții și surse de finanțare s-a modificat ca urmare a celor prezentate mai sus.

La subcapitolul 67.02.06 “Servicii religioase”, la titlul 59 “Alte cheltuieli” s-au efectuat virări de credite din trimestrul IV în trimestru II ca urmare a numărului mare de solicitări formulate de către unitățile de cult în vederea acordării de sprijin financiar în baza O.G. nr. 82/2001 și a H.G. nr. 1470/2002.

- Capitolul 84.02 “Transporturi” s-a majorat cu suma de 3.008,4 mii lei și s-a modificat la următoarele subcapitole:

Subcapitolul 84.02.03.01 „Drumuri și poduri” s-a majorat cu suma de 3.000 mii lei și s-a modificat astfel:

La secțiunea de funcționare, în cadrul titlului 20 “Bunuri și servicii” s-au efectuat virări de credite ca urmare a modificărilor făcute în cadrul *Programului lucrărilor de întreținere și reparații drumuri județene prin realocarea unor sume între indicative*:

- *indicativul A.2. Diverse: taxe, avize, acorduri la drumuri și poduri, garanții de bună execuție, expertize tehnice, etc* s-a diminuat cu suma de 218 mii lei;

- *indicativul 101.1.1 Întreținere drumuri asfaltate* s-a diminuat cu suma de 2.260 mii lei;

- *indicativul 101.2.2 Asigurarea scurgerii apelor din zona drumului prin decolmatări de șanțuri, execuția de șanțuri noi și șanțuri protejate din beton* s-a majorat cu suma de 950 mii lei;

- *indicativul 102 Întreținere curentă drumuri pe timp de iarnă* s-a majorat cu suma de 328 mii lei;

- *indicativul 103 Tratamente bituminoase* s-a majorat cu suma de 218 mii lei;

- *indicativul 104 Straturi bituminoase foarte subțiri executate la rece - ȘLAM* s-a majorat cu suma de 300 mii lei;

- *indicativul 107.2 Montarea pe drum a sâlpșorilor de dirijare, butonilor reflectorizanți, plăcuțelor reflectorizante, oglinzilor rutiere, limitatoare de viteză, indicatoare cu semnale luminoase, inclusiv mentenanța acestora* s-a majorat cu suma de 82 mii lei;

- *indicativul 111.6 Drumuri de acces și podețe laterale* s-a majorat cu suma de 600 mii lei.

La secțiunea de dezvoltare, titlul 70 "Cheltuieli de capital" se va majora cu suma de 3.000 mii lei pentru realizarea obiectivului de investiții *Modernizare DJ 709J km 15+800 - 18+800 Peregă Mare - Peregă Mic*. Cu suma de 3.000 mii lei se vor diminua estimările pentru anii următori, valoarea totală a investiției nemodificându-se.

Suma de 3.000 mii lei s-a alocat din excedentul bugetar al anilor precedenți.

De asemenea creditele de angajament aprobate pentru acest subcapitol s-au majorat cu suma de 11.500 mii lei, pentru următoarele proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile:

- suma de 7.000 mii lei pentru proiectul *Modernizare DJ 709 KM 0+800...30+700 Arad – Pâncota și reabilitare DJ 792C KM 0+000...21+000 și 26+000...36+300 Buteni – Pâncota, SMIS 118008*;

- suma de 4.500 mii lei pentru proiectul *Varianta ocolitoare a Municipiului Arad Est, SMIS 142374*.

Programul de investiții pe grupe de investiții și surse de finanțare s-au modificat ca urmare a celor prezentate mai sus.

Subcapitolul 84.02.06 „Transport aerian” – S.C. Aeroportul Arad S.A – s-a majorat cu suma de 8,4 mii lei, în vederea achitării serviciilor de audit financiar reprezentând cheltuieli neeligibile în cadrul proiectului aprobat prin H.C.J nr. 413/21.12.2021 *Conformare Aeroport Arad la cerințele operaționale de infrastructură, siguranță și securitate aeroportuare, activități non-economice în vederea asigurării aeroportului cu dotări de siguranță și securitate, care nu implică realizarea de construcții*. Suma de 8,4 mii lei s-a alocat din excedentul anilor precedenți.

*Bugetul fondurilor externe nerambursabile s-a majorat la Capitolul 68.08 "Asigurări și asistență socială"- Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli cu suma de 50 mii lei pentru proiectul *Creșterea Incluziunii și Abilității Romilor în orașul Pecica*", proiect finanțat prin granturile SEE și Norvegiene 2014 – 2021.*

Bugetul instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii s-a modificat la partea de cheltuieli, după cum urmează:

- Capitolul 67.10 "Cultură recreere și religie" - Complexul Muzeal Arad s-a modificat, astfel:

La secțiunea de funcționare s-au efectuat virări de credite în cadrul titlului 10 "Cheltuieli de personal" în vederea asigurării sumelor necesare pentru acordarea voucherelor de vacanță ca urmare a creșterii valorii acestora de la 1.450 lei la 1.600 lei, conform *Legii 296/2023 privind unele măsuri fiscale – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung*.

La secțiunea de dezvoltare s-au efectuat virări de credite în cadrul titlului 70 "Cheltuieli de capital", astfel:

-s-a renunțat la obiectivul de investiții *Centrală peletă - Casa memorială Eugen Popa și Eugenia Hagiu Săvârșin* în sumă de 150 mii lei;

-s-a diminuat suma alocată obiectivului de investiții *Reparații interioare spații expoziționale, depozite și birouri* cu 7 mii lei ca urmare a realizării de economii;

-s-a realocat suma de 157 mii lei pentru dotarea cu sistem de rafturi metalice mobile a bibliotecii muzeului.

- La Capitolul 68.10 “Asigurări și asistență socială” - Unitatea de Asistență Medico – Socială Săvârșin”, în cadrul titlului 10 „Cheltuieli de personal” s-a virat suma de 45 mii lei de la alineatul 10.03.06 ”Contribuții pentru concedii și indemnizații”, unde a fost cuprinsă în mod eronat, la alineatul 10.03.07 ”Contribuția asiguratorie de muncă.

În urma Amendamentului la proiectul de hotărâre privind adoptarea bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad pe anul 2024 s-au aprobat următoarelor modificări la bugetul de venituri și cheltuieli al Județului Arad:

S-a alocat suma de 6 mii lei, în vederea achitării taxei de timbru arhitectural către Municipiul Arad, pentru realizarea proiectului “Renovare energetică moderată a clădirii Bibliotecii Județene A.D. Xenopol Arad și a Complexului Muzeal Arad”, finanțat în cadrul Planului Național pentru Redresare și Reziliență;

Având în vedere faptul că sectorul de drum DJ 707 km18+100-22+294 Petriș – Limită Județ Hunedoara va face obiectul cererii de finanțare prin Programul Operațional Regional, Axa 5.1A, s-a majorat cu suma de 43 mii lei a creditele bugetare aprobate pentru *investiția “Elaborare documentație a lucrărilor de intervenții, elaborare proiect pentru autorizarea executării lucrărilor, proiect tehnic de execuție și asistență tehnică din partea proiectantului (DALI, PAC, POE, PTE) Modernizare DJ 707 km 0+000-14+100, 18+100-22+294 Petriș – Limită Județ Hunedoara”, pentru refacerea documentației tehnico – economice conform solicitărilor din Ghidul de finanțare.*

Cap.II Execuția bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024

Programul veniturilor bugetului local pe capitole și subcapitole de venituri, a fost realizat după cum urmează:

lei

SPECIFICARE	Cod	31.03.2024		%
		PROGRAM	REALIZAT	
0.	1.	2.	3.	4.
TOTAL VENITURI, din care :	00.01	255.152.700	126.389.091,82	49,53%
1.VENITURI PROPRII, din care :	49	38.859.000	33.663.762,91	86,63%
COTE ȘI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT , din care :	04.02	32.552.000	29.449.740,03	90,47%
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	28.789.000	25.833.179,06	89,73%
Sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	3.763.000	3.616.560,97	96,11%
2. SUME DEFALCATE DIN TAXA PE VALOAREA ADĂUGATĂ PT. BUGETELE LOCALE , din care :	11.02	39.356.000	20.965.170,00	53,27%

Sume defalcate din TVA pt.finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor	11.02.01	21.000.000	5.130.000	24,43%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumuri	11.02.05	7.000.000	4.627.170	66,10%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale	11.02.06	11.208.000	11.208.000	100%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea invatamantului particular sau confesional acreditat	11.02.09	148.000		
3. OPERATIUNI FINANCIARE	00.16	0	38.813.000	
4. SUBVENȚII PRIMITE DIN BUGETUL DE STAT	42.02	153.090.700	28.470.574,87	18,60%
5. Subvenții de la alte administrații	43.02	11.097.000	3.998.480,71	36,03%
6. Sume primite de la UE in cadrul platilor efectuate - FEDR aferent cadrului financiar 2021 - 2027	45.02.48	12.750.000		
7. SUME PRIMITE DE LA U.E. IN CADRUL PLĂȚILOR EFECTUATE	48.02		478.103,33	

Contul de execuție a veniturilor bugetului local al Județului Arad (Anexa 1) prezintă prevederi bugetare inițiale, prevederi bugetare trimestriale cumulate, drepturi constatate, încasări realizate, stingeri pe alte căi decât încasări și drepturi constatate de încasat la data de 31.03.2024. Din total venituri estimate a se încasa la data de 31.03.2024 în sumă de **255.152.700 lei** s-a încasat suma de **126.389.091,82 lei**, ceea ce reprezintă un grad de realizare în procent de **49,53%**.

Realizările la data de 31.03.2024 pe titluri de cheltuieli , se prezintă așa cum rezultă din tabelul următor : lei

SPECIFICARE	Cod	<u>31.03.2024</u>		%
		PROGRAM	REALIZAT	
0.	1.	2.	3.	4.
TOTAL CHELTUIELI, din care :	50.02	313.626.100	73.881.735,81	23,56%
A. Cheltuieli Curente				27,91%

Cheltuieli de personal	10	24.691.000	19.305.877,60	78,19%
Cheltuieli materiale și servicii	20	23.438.000	14.400.399,62	61,50%
Dobânzi	30	722.000	508.359,66	70,41%
Subvenții	40	0	0	0%
Transferuri	51	36.964.000	20.336.813,77	55,02%
Alte transferuri	55	4.498.400	1.136.254,79	25,26%
Asistență socială	57	7.486.000	1.030.144,90	13,76%
Proiecte cu finanțare FEN postaderare	58	10.122.000	6.369.614,22	62,93%
Alte cheltuieli	59	3.650.000	3.468.829,18	95,04%
	56	104.855.000		
	60	959.000	338.394,98	
TITLUL XII PROIECTE CU FINANȚARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT PNRR	61	2.380.000	0	
B. Cheltuieli de capital	70	91.457.700	5.086.956,11	5,56%
C. Rambursări de credite	81	2.403.000	2.292.856,58	95,42%
D. Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	85	0	-392.765,60	

Contul de execuție a cheltuielilor bugetului local al Județului Arad (Anexa 1) prezintă credite bugetare aprobate, credite bugetare trimestriale cumulate, deschideri de credite efectuate și plăți efectuate la data de 31.03.2024. Din total cheltuieli estimate a se efectua în sumă de **313.626.100 lei**, s-a cheltuit efectiv suma de **73.881.735,81 lei** ceea ce reprezintă un grad de realizare în procent de **23,56%**.

Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii s-a realizat la data de 31.03.2024 după cum urmează:

- din total venituri estimate a se încasa la data de 31.03.2024 în sumă de **259.310.000 lei** s-a încasat suma de **132.462.732,87 lei**, ceea ce reprezintă un grad de realizare în procent de **51,08 %**.

- din total cheltuieli estimate a se efectua în sumă de **259.310.000 lei**, s-a cheltuit efectiv suma de **128.556.482,19 lei** ceea ce reprezintă un grad de realizare în procent de **49,58%**.

Managerul Spitalului Clinic Județean de Urgență Arad răspunde de legalitatea acordării tuturor sporurilor acordate și de încadrarea cheltuielilor aferente drepturilor salariale de natura celor enumerate la art.25 alin.(2) din Legea cadru nr.153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice cu modificările și completările ulterioare.

Bugetul fondurilor externe nerambursabile al Județului Arad s-a realizat la data de 31.03.2024 după cum urmează:

- din total venituri estimate a se încasa la data de 31.03.2024 în sumă de 287.000 lei s-a încasat suma de 134.910,07 lei, ceea ce reprezintă un grad de realizare în procent de 47,01 %.
- din total cheltuieli estimate a se efectua în sumă de 419.000 lei, s-a cheltuit efectiv suma de 15.794,95 lei ceea ce reprezintă un grad de realizare în procent de 3,77%.

În sensul celor prezentate mai sus proiectul de hotărâre privind aprobarea conturilor de execuție ale bugetului general de venituri și cheltuieli al Județului Arad la data de 31.03.2024 a fost întocmit cu respectarea prevederilor legale.

Director Executiv,
Gheorghina Ribovici

Director Executiv Adj.,
Liliana Turjuc

Șef serviciu,
Nicoleta Floruncuț

Întocmit,
Carmina Rada