



CONSILIUL LOCAL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA

RO - 525200 Covasna, str. Pîliske, nr. 1 Tel:+40-267-340001,
fax.: 342679
Nr. înreg. 4493/29.10.2013
Ind. dos. 111

EXPUNERE DE MOTIVE
privind executia bugetara pe anul 2013 trimestrul III

In conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finantele publice locale promulgata de Decretul 895/2006 art.49 alineat (12) **in lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședința publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, executia bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor.**

Potrivit Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata si Ordinul 505/2013 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2013, organele de specialitate ale administratiei publice locale si institutiile publice subordonate au obligatia sa întocmeasca bilant contabil, cont de executie si anexe. Pe baza actelor normative si a hotararilor consiliului local al orasului Covasna, bugetul general al orasului Covasna, aprobat pe anul 2013 trimestrul III a fost executat potrivit contului de executie astfel:

I.
BUGET LOCAL

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Realizari efective	- lei -
				%

1.		Venituri totale – din care:	21.874.080	12.622.407	57,71
	a)	Venituri proprii	7.147.080	6.982.996	97,71
		Cote defalcate din impozitul pe venit	2.647.000	2.657.776	100,41
	b)	Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	4.733.000	4.703.254	99,38
	c)	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	197.000	197.000	100,00
	d)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	118.000	39.157	33,19
	e)	Subventii de la bugetul de stat pentru realizarea obiectivelor de investitii	500.000	-	-
	f)	Subventii pentru finantare subprograme Regenerare urbana municipii si orase	700.000	700.000	100,00
	g)	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	5.734.000	-	-
	i)	Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare	2.370.000	-	-
	j)	Subventii de la alte administratii	375.000	-	-
2.		Cheltuieli totale	22.691.880	11.483.217	50,61

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	11.253.000	10.826.090	
	a) Venituri fiscale	10.900.080	10.866.909	
	b) Venituri nefiscale	-140.080	-79.976	
	c) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	118.000	39.157	
	d) Subventii de la alte administratii	375.000	-	
2.	Cheltuieli totale	11.253.000	9.728.537	

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	10.621.080	1.796.317	
	a) Venituri nefiscale	1.249.080	1.070.000	
	b) Venituri din capital	68.000	26.317	
	c) Subventii de la bugetul de stat pentru realizarea obiectivelor de investitii	500.000	-	

	d)	Subventii pentru finantare subprograme Regenerare urbana municipii si orase	700.000	700.000	
	e)	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	5.734.000	-	
	f)	Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare	2.370.000	-	
2.		Cheltuieli totale	22.691.880	11.483.217	50,61

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe anul 2013 trimestrul III au fost realizate in proportie de 50,61% defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

- lei

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1.595.070	1.406.727	88,20
2.	Alte servicii publice generale	175.780	131.939	75,06
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	226.300	168.565	74,49
4.	Ordine publica si siguranta nationala	241.020	208.015	86,31
5.	-Invatamant	4.782.000	4.567.091	95,51
6.	Sanatate	56.240	48.100	85,53
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	1.102.260	1.002.164	90,92

8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	517.600	363.540	70,24
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.343.700	537.257	39,99
10.	Protectia mediului	2.511.380	1.622.380	64,61
11.	Transporturi si comunicatii	9.038.030	1.176.766	13,02
12.	Alte actiuni economice	1.102.500	250.673	22,74
Total general:		22.691.880	11.483.217	50,61

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1.515.070	1.406.727	92,85
2.	Alte servicii publice generale	175.780	131.939	75,06
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	226.300	168.565	74,49
4.	Ordine publica si siguranta nationala	241.020	208.015	86,31
5.	-Invatamant	4.776.000	4.561.530	95,51
6.	Sanatate	56.240	48.100	85,53
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	946.160	849.705	89,81
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	517.600	363.540	70,24

9.	Locuinte servicii si dezvoltare publica	771.200	516.390	66,96
10.	Protectia mediului	807.380	557.999	69,12
11.	Transporturi si comunicatii	947.750	665.354	70,21
12.	Alte actiuni economice	272.500	250.673	91,99
Total general:		11.253.000	9.728.537	86,46

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	80.000	-	-
2.	-Invatamant	6.000	5.561	92,69
3.	Cultura, recreere si religie	156.100	152.459	97,67
4.	Locuinte servicii si dezvoltare publica	572.500	20.867	3,65
5.	Protectia mediului	1.704.000	1.064.381	62,47
6.	Transporturi si comunicatii	8.090.280	511.412	6,33
7.	Alte actiuni economice	830.000	-	-
Total general:		11.438.880	1.754.680	15,34

II.

Contul de executie al bugetului creditelor interne si externe: SECTIUNEA DE DEZVOLTARE*

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
----------	------------------------	--	-----------------	---

1.	Strazi cheltuieli total:	2.700.000	-	-
	- cheltuielile sectiunii de dezvoltare	2.700.000	-	-

**la acest buget este doar sectiune de dezvoltare*

III.

Venituri si cheltuieli la bugetul institutiilor finantate din venituri proprii si subventii:

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Incasari realizate/Plati efectuate	%
1.	Invatamant venit total:	193.650	113.651	58,69
	Invatamant cheltuieli total:	204.500	107.795	52,72
	- cheltuielile sectiunii de functionare	204.500	107.795	52,72
2.	Piete, targuri si oboare			
	Venit total	39.270	69.224	176,28
	Cheltuieli total din care:	74.350	31.992	43,03
	- cheltuielile sectiunii de functionare	74.350	31.992	43,03
3.	Pasuni venit total:	328.930	499.497	151,86
	Cheltuieli total din care:	235.430	176.124	74,81
	- cheltuielile sectiunii de functionare	235.430	176.124	74,81
4.	Casa de cultura venit total, din care:	315.000	308.032	97,79
	-venituri proprii	65.000	58.032	89,28
	-transfer	250.000	250.000	100,00
	Cheltuieli total din care:	315.000	307.993	97,78
	- cheltuielile sectiunii de functionare	315.000	307.993	97,78

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Pasuni venit total:	210.000	-	-
	Cheltuieli total din care:	210.000	-	-
	- cheltuielile sectiunii de functionare	210.000	-	-

Fata de cele aratate propun spre dezbatere si aprobare consiliului local executia bugetara pe anul 2013 trimestrul III.

PRIMAR,
THIESZ JANOS





ROMANIA
JUDEȚUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA



Nr. 449h din 29.10.2013
Ind.dos /

PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind execuția bugetară pe anul 2013 trimestrul III

Consiliul local al Orașului Covasna, întrunit în ședință **ordinară** din data de _____, ședință legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în funcție (____),

Analizând expunerea de motive a primarului, raportul compartimentului de specialitate, avizul comisiei de specialitate și avizul de legalitate dat de secretara orașului

În conformitate cu prevederile:

- art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 19 alin. (5) și art. 27 alin (7) din Legea nr. 82/1991 legea contabilității, republicată cu modificările și completările ulterioare.

În baza Ordinului 505/2013 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2013

În baza prevederilor art. 36 alin. (2) lit. b), alin. (4) lit. a), art. 45 alin. (2) lit. (a) și art. 115 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare

Cu votul „pentru” a _____ consilieri, „împotrivă” _____ consilieri și „abțineri” _____ consilieri

H O T Ă R Ă Ș T E

Art. 1 – Se aprobă Contul de execuție al bugetului local pe anul 2013 trimestrul III, în următoarea structură:

a) la venituri total:

- prevederi bugetare definitive – **21.874.080 lei;**
- realizări efective - **12.622.407 lei.**

a1) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare definitive – **11.253.000 lei;**
- realizări efective - **10.826.090 lei.**

a2) Veniturile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare definitive – 10.621.080 lei;
- realizări efective - 1.796.317 lei.

b) la cheltuieli total:

- prevederi bugetare definitive – 22.691.880 lei;
- plăți efectuate- 11.483.217 lei

b1) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare definitive – 11.253.000 lei;
- plăți efectuate - 9.728.537 lei.

b2) Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare definitive – 11.438.880 lei;
- plăți efectuate - 1.754.680 lei.

Art.2 – Se aprobă contul de execuție al creditelor interne și externe:

a) Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare definitive – 2.700.000 lei;
- plăți efectuate - ----- lei.

Art. 2 – Se aprobă contul de execuție al bugetului instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții pe anul 2013, trimestrul III, în următoarea structură:

a) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare definitive – 876.850 lei;
- încasări realizate - 990.372 lei

b) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare definitive – 1.093.347 lei;
- plăți efectuate - 623.904 lei.

c) Veniturile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare definitive – 210.000 lei;
- încasări realizate - ----- lei

d) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare definitive – 210.000 lei;
- plăți efectuate - ----- lei.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Contrasemnează,
SECRETAR
VASILICA ENEA



CONSILIUL LOCAL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA

RO - 525200 Covasna, str. Pîliske, nr. 1 Tel: +40-267-340001,
fax.: 342679
Nr. înreg. 4495/29.10.2013
Ind. dos. III

RAPORT DE SPECIALITATE **privind executia bugetara pe anul 2013 trimestrul III**

In conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finantele publice locale promulgata de Decretul 895/2006 art.49 alineat (12) în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședința publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, executia bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor.

Potrivit Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata și Ordinul 505/2013 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2013, organele de specialitate ale administrației publice locale și instituțiile publice subordonate au obligația să întocmească bilanț contabil, cont de execuție și anexe. Pe baza actelor normative și a hotărârilor consiliului local al orașului Covasna, bugetul general al orașului Covasna, aprobat pe anul 2013 trimestrul III a fost executat potrivit contului de execuție astfel:

I. **BUGET LOCAL**

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Realizari efective	%
				- lei-

1.		Venituri totale – din care:	21.874.080	12.622.407	57,71
	a)	Venituri proprii	7.147.080	6.982.996	97,71
		Cote defalcate din impozitul pe venit	2.647.000	2.657.776	100,41
	b)	Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	4.733.000	4.703.254	99,38
	c)	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	197.000	197.000	100,00
	d)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	118.000	39.157	33,19
	e)	Subventii de la bugetul de stat pentru realizarea obiectivelor de investitii	500.000	-	-
	f)	Subventii pentru finantare subprograme Regenerare urbana municipii si orase	700.000	700.000	100,00
	g)	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	5.734.000	-	-
	i)	Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare	2.370.000	-	-
	j)	Subventii de la alte administratii	375.000	-	-
2.		Cheltuieli totale	22.691.880	11.483.217	50,61

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	11.253.000	10.826.090	
	a) Venituri fiscale	10.900.080	10.866.909	
	b) Venituri nefiscale	-140.080	-79.976	
	c) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	118.000	39.157	
	d) Subventii de la alte administratii	375.000	-	
2.	Cheltuieli totale	11.253.000	9.728.537	

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	10.621.080	1.796.317	
	a) Venituri nefiscale	1.249.080	1.070.000	
	b) Venituri din capital	68.000	26.317	
	c) Subventii de la bugetul de stat pentru realizarea obiectivelor de investitii	500.000	-	

	d)	Subventii pentru finantare subprograme Regenerare urbana municipii si orase	700.000	700.000	
	e)	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	5.734.000	-	
	f)	Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare	2.370.000	-	
2.		Cheltuieli totale	22.691.880	11.483.217	50,61

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe anul 2013 trimestrul III au fost realizate in proportie de 50,61% defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

- lei

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1.595.070	1.406.727	88,20
2.	Alte servicii publice generale	175.780	131.939	75,06
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	226.300	168.565	74,49
4.	Ordine publica si siguranta nationala	241.020	208.015	86,31
5.	-Invatamant	4.782.000	4.567.091	95,51
6.	Sanatate	56.240	48.100	85,53
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	1.102.260	1.002.164	90,92

8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	517.600	363.540	70,24
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.343.700	537.257	39,99
10.	Protectia mediului	2.511.380	1.622.380	64,61
11.	Transporturi si comunicatii	9.038.030	1.176.766	13,02
12.	Alte actiuni economice	1.102.500	250.673	22,74
Total general:		22.691.880	11.483.217	50,61

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1.515.070	1.406.727	92,85
2.	Alte servicii publice generale	175.780	131.939	75,06
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	226.300	168.565	74,49
4.	Ordine publica si siguranta nationala	241.020	208.015	86,31
5.	-Invatamant	4.776.000	4.561.530	95,51
6.	Sanatate	56.240	48.100	85,53
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	946.160	849.705	89,81
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	517.600	363.540	70,24

9.	Locuinte servicii si dezvoltare publica	771.200	516.390	66,96
10.	Protectia mediului	807.380	557.999	69,12
11.	Transporturi si comunicatii	947.750	665.354	70,21
12.	Alte actiuni economice	272.500	250.673	91,99
Total general:		11.253.000	9.728.537	86,46

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	80.000	-	-
2.	-Invatamant	6.000	5.561	92,69
3.	Cultura, recreere si religie	156.100	152.459	97,67
4.	Locuinte servicii si dezvoltare publica	572.500	20.867	3,65
5.	Protectia mediului	1.704.000	1.064.381	62,47
6.	Transporturi si comunicatii	8.090.280	511.412	6,33
7.	Alte actiuni economice	830.000	-	-
Total general:		11.438.880	1.754.680	15,34

II.

Contul de executie al bugetului creditelor interne si externe: SECTIUNEA DE DEZVOLTARE*

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
----------	------------------------	--	-----------------	---

1.	Strazi cheltuieli total:	2.700.000	-	-
	- cheltuielile sectiunii de dezvoltare	2.700.000	-	-

**la acest buget este doar sectiune de dezvoltare*

III.

Venituri si cheltuieli la bugetul institutiilor finantate din venituri proprii si subventii:

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Incasari realizate/Plati efectuate	%
1.	Invatamant venit total:	193.650	113.651	58,69
	Invatamant cheltuieli total:	204.500	107.795	52,72
	- cheltuielile sectiunii de functionare	204.500	107.795	52,72
2.	Piete, targuri si oboare			
	Venit total	39.270	69.224	176,28
	Cheltuieli total din care:	74.350	31.992	43,03
	- cheltuielile sectiunii de functionare	74.350	31.992	43,03
3.	Pasuni venit total:	328.930	499.497	151,86
	Cheltuieli total din care:	235.430	176.124	74,81
	- cheltuielile sectiunii de functionare	235.430	176.124	74,81
4.	Casa de cultura venit total, din care:	315.000	308.032	97,79
	-venituri proprii	65.000	58.032	89,28
	-transfer	250.000	250.000	100,00
	Cheltuieli total din care:	315.000	307.993	97,78
	- cheltuielile sectiunii de functionare	315.000	307.993	97,78

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe trimestrul III	Plati efectuate	%
1.	Pasuni venit total:	210.000	-	-
	Cheltuieli total din care:	210.000	-	-
	- cheltuielile sectiunii de functionare	210.000	-	-

Fata de cele aratate propun spre dezbatere si aprobare consiliului local executia bugetara pe anul 2013 trimestrul III.

DIRECTOR EXECUTIV,
ec.BAGOLY ZSOLT





ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA



RO - 525200 Covasna, str. Piliske, nr. 1 Tel:+40-267-340001, fax.:
342679
Nr. înreg. 4496 / 29.10. 2013.
Ind. dos. 1/I

AVIZ FAVORABIL

**la proiectul de hotărâre privind execuția bugetară pe anul
2013 trimestrul III**

În conformitate cu prevederile art.117 lit."a" din **Legea 215/2001** – legea administrației publice locale, se avizează pentru legalitate proiectul de hotărâre având în vedere că se respectă prevederile legale invocate.

Temei legal special:

- art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 19 alin. (5) și art. 27 alin (7) din Legea nr. 82/1991 legea contabilității, republicată cu modificările și completările ulterioare

Ordinului 505/2013 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2013

Temei legal general:

art. 36 alin. (2) lit. b), alin. (4) lit. a), art. 45 alin. (2) lit. (a) și art. 115 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare

**SECRETAR
VASILICA ENEA**