

CONSILIUL LOCAL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA

RO - 525200 Covasna, str. Piliske, nr. 1 Tel: +40-267-340001,
fax.: 342679
Nr. înreg. A 3628/21.12.2017
Ind. dos. 11

EXPUNERE DE MOTIVE

privind aprobarea executiei bugetare pe 30.11.2017

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 ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția 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 /2017, organele de specialitate ale administratiei publice locale si institutiile publice subordonate au obligatia sa intocmeasca 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 30.11.2017 potrivit contului de executie astfel:

I.
BUGET LOCAL

- lei-

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	22.853.780	20.753.092	90,81
	a) Venituri proprii	11.612.890	11.442.246	98,53
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	4.672.600	4.766.022	102
	b) Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	9.838.200	8.657.392	88
	c) Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	420.000	350.000	83,33
	d) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	30.000	1.454	4,85
2.	Cheltuieli totale	24.646.460	18.153.863	73,66

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	20.746.400	19.671.081	94,82
	a) Venituri fiscale	20.262.600	18.818.319	92,87
	b) Venituri nefiscale	453.800	851.308	187,60
	c) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	30.000	1.454	40,63
2.	Cheltuieli totale	20.746.400	17.098.940	82,42

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	2.107.380	1.082.011	51,34
	a) Venituri nefiscale	1.564.690	990.000	63,27
	b) Venituri din capital	52.000	92.011	176,94
2.	Cheltuieli totale	3.900.060	1.054.923	27,05

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe 30.11.2017 au fost realizate in proportie de 73,66 % defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

- lei

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe trim 30.11.2017	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	2.960.980	2.399.727	81,05
2.	Alte servicii publice generale	211.340	131.211	62,09
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	188.800	139.261	73,76
4.	Ordine publica si siguranta nationala	603.970	454.010	75,17
5.	-Invatamant	9.735.270	8.208.944	84,32
6.	Sanatate	272.260	199.813	73,39
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	2.844.480	1.674.898	58,88
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	1.587.470	1.338.701	84,33
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.931.760	690.987	35,77
10.	Protectia mediului	1.334.400	954.317	71,52
11.	Transporturi si comunicatii	2.691.480	1.795.692	66,72
12.	Alte actiuni economice	284.250	166.302	58,51
Total general:		24.646.460	18.153.863	73,66

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	2.911.580	2.399.727	82,42
2.	Alte servicii publice generale	211.340	131.211	62,09

3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	188.800	139.261	73,76
4.	Ordine publica si siguranta nationala	603.970	454.010	75,17
5.	-Invatamant	9.526.770	8.101.844	85,04
6.	Sanatate	272.260	199.813	73,39
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	1.707.160	1.367.385	80,10
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	1.587.470	1.338.701	84,33
9.	Servicii de dezvoltare publica si locuinte	733.760	556.819	75,88
10.	Protectia mediului	974.000	792.997	81,42
11.	Transporturi si comunicatii	1.771.690	1.450.870	81,89
12.	Alte actiuni economice	257.600	166.302	64,55
Total general:		20.746.400	17.098.940	82,42

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2016	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe	49.400	-	-
2.	Invatamant	208.500	107.100	51,37
3.	Cultura, recreere si religie	1.137.320	307.513	27,04
4.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.198.000	134.168	11,20
5.	Protectia mediului	360.400	161.320	44,76
6.	Transporturi	919.790	344.822	37,49
7.	Alte actiuni economice	26.650	-	
Total general:		3.900.060	1.054.923	27,05

II.

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

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant venit total:	155.000	137.198	88,51
	Invatamant cheltuieli totale	155.000	121.482	78,38
2.	Piete, targuri si oboare			
	Venit total	81.700	78.697	96,32
	Cheltuieli totale	213.600	176.510	82,64
3.	Pasuni venit total:	80.000	110.339	137,92
	Cheltuieli totale	129.570	53.026	40,92
4.	Casa de cultura venit total, din care:	730.850	618.366	84,61

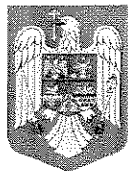
	-venituri proprii	217.350	168.866	77,69
	-transfer	513.500	449.500	87,54
	Cheltuieli totale	742.690	560.814	75,51
5	Sume utilizate din excedent		131.400	

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant venit total:	155.000	137.198	88,51
	Invatamant cheltuieli totale	155.000	121.482	78,38
2.	Piete, targuri si oboare			
	Venit total	81.700	78.697	96,32
	Cheltuieli totale	213.600	176.510	82,64
3.	Pasuni venit total:	80.000	110.339	137,92
	Cheltuieli totale	129.570	53.026	40,92
4.	Casa de cultura venit total, din care:	706.850	618.366	84,61
	-venituri proprii	217.350	168.866	77,69
	-transfer	489.500	449.500	91,83
	Cheltuieli totale	718.690	560.814	78,47
5	Sume utilizate din excedent		131.400	

**PRIMAR,
GYERŐ JÓZSEF**





ROMANIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA



Nr. A7629 din 21.12.2017.

Ind.dos:I/1

PROIECT DE HOTĂRÂRE
Privind aprobarea execuției bugetare pe 30.11.2017

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 (10) din Legea nr. 82/1991 legea contabilității, republicată cu modificările și completările ulterioare;

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 30.11.2017, în următoarea structură:

a) la venituri total:

- prevederi bugetare initiale – **19.670.580 lei**
- prevederi bugetare trimestriale – **22.853.780 lei;**
- realizări efective - **20.753.092 lei.**

a1) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – **18.181.920 lei**
- prevederi bugetare trimestriale – **20.746.400 lei;**
- realizări efective - **19.671.081 lei.**

a2) Veniturile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – **1.488.660 lei**
- prevederi bugetare trimestriale – **2.107.380 lei;**
- realizări efective - **1.082.011 lei.**

b) la cheltuieli total:

- prevederi bugetare initiale – 20.370.580 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 24.646.460 lei;
- plăți efectuate- 18.153.863 lei

b1) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 18.181.920 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 20.746.400 lei;
- plăți efectuate - 17.098.940 lei.

b2) Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – 2.188.660 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 3.900.060 lei;
- plăți efectuate - 1.054.923 lei.

Art. 2 – Se aprobă contul de execuție al bugetului instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții pe 30.11. 2017, în următoarea structură:

a) la venituri totale:

- prevederi bugetare initiale – 885.800 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 1.047.550 lei
- încasări realizate - 944.660 lei

a1) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 861.800 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 1.023.550 lei;
- realizări efective - 944.600 lei.

a2) Veniturile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – 24.000 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 24.000 lei;
- realizări efective - 0 lei

b) la cheltuieli totale:

- prevederi bugetare initiale - 954.110 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 1.240.860 lei;
- plăți efectuate - 911.832 lei.

b1) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

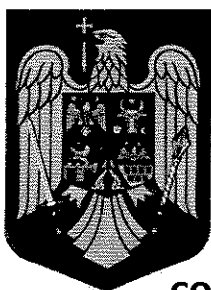
- prevederi bugetare initiale 930.110 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 1.216.860 lei;
- plăți efectuate - 911.832 lei.

b2) Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale 24.000 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 24.000 lei;
- plăți efectuate - 0 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. A2630/21.12.2017
Ind. dos. 11

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea executiei bugetare pe 30.11.2017

În 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 ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția 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 /2017, organele de specialitate ale administratiei publice locale si institutiile publice subordonate au obligatia sa intocmeasca 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 30.11.2017 potrivit contului de executie astfel:

I.
BUGET LOCAL

- lei-

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	22.853.780	20.753.092	90,81
a)	Venituri proprii	11.612.890	11.442.246	98,53
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	4.672.600	4.766.022	102
b)	Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	9.838.200	8.657.392	88
c)	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	420.000	350.000	83,33
d)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	30.000	1.454	4,85
2.	Cheltuieli totale	24.646.460	18.153.863	73,66

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	20.746.400	19.671.081	94,82
a)	Venituri fiscale	20.262.600	18.818.319	92,87
b)	Venituri nefiscale	453.800	851.308	187,60
c)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	30.000	1.454	40,63
2.	Cheltuieli totale	20.746.400	17.098.940	82,42

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	2.107.380	1.082.011	51,34
a)	Venituri nefiscale	1.564.690	990.000	63,27
b)	Venituri din capital	52.000	92.011	176,94
2.	Cheltuieli totale	3.900.060	1.054.923	27,05

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe 30.11.2017 au fost realizate in proportie de 73,66 % defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

- lei

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe trim 30.11.2017	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	2.960.980	2.399.727	81,05
2.	Alte servicii publice generale	211.340	131.211	62,09
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	188.800	139.261	73,76
4.	Ordine publica si siguranta nationala	603.970	454.010	75,17
5.	-Invatamant	9.735.270	8.208.944	84,32
6.	Sanatate	272.260	199.813	73,39
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	2.844.480	1.674.898	58,88
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	1.587.470	1.338.701	84,33
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.931.760	690.987	35,77
10.	Protectia mediului	1.334.400	954.317	71,52
11.	Transporturi si comunicatii	2.691.480	1.795.692	66,72
12.	Alte actiuni economice	284.250	166.302	58,51
Total general:		24.646.460	18.153.863	73,66

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	2.911.580	2.399.727	82,42
2.	Alte servicii publice generale	211.340	131.211	62,09

3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	188.800	139.261	73,76
4.	Ordine publica si siguranta nationala	603.970	454.010	75,17
5.	-Invatamant	9.526.770	8.101.844	85,04
6.	Sanatate	272.260	199.813	73,39
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	1.707.160	1.367.385	80,10
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	1.587.470	1.338.701	84,33
9.	Servicii de dezvoltare publica si locuinte	733.760	556.819	75,88
10.	Protectia mediului	974.000	792.997	81,42
11.	Transporturi si comunicatii	1.771.690	1.450.870	81,89
12.	Alte actiuni economice	257.600	166.302	64,55
Total general:		20.746.400	17.098.940	82,42

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2016	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe	49.400	-	-
2.	Invatamant	208.500	107.100	51,37
3.	Cultura, recreere si religie	1.137.320	307.513	27,04
4.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.198.000	134.168	11,20
5.	Protectia mediului	360.400	161.320	44,76
6.	Transporturi	919.790	344.822	37,49
7.	Alte actiuni economice	26.650	-	
Total general:		3.900.060	1.054.923	27,05

II.

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

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant venit total:	155.000	137.198	88,51
	Invatamant cheltuieli totale	155.000	121.482	78,38
2.	Piete, targuri si oboare			
	Venit total	81.700	78.697	96,32
	Cheltuieli totale	213.600	176.510	82,64
3.	Pasuni venit total:	80.000	110.339	137,92
	Cheltuieli totale	129.570	53.026	40,92
4.	Casa de cultura venit total, din care:	730.850	618.366	84,61

	-venituri proprii	217.350	168.866	77,69
	-transfer	513.500	449.500	87,54
	Cheltuieli totale	742.690	560.814	75,51
5	Sume utilizate din excedent		131.400	

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.11.2017	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant venit total:	155.000	137.198	88,51
	Invatamant cheltuieli totale	155.000	121.482	78,38
2.	Piete, targuri si oboare			
	Venit total	81.700	78.697	96,32
	Cheltuieli totale	213.600	176.510	82,64
3.	Pasuni venit total:	80.000	110.339	137,92
	Cheltuieli totale	129.570	53.026	40,92
4.	Casa de cultura venit total, din care:	706.850	618.366	84,61
	-venituri proprii	217.350	168.866	77,69
	-transfer	489.500	449.500	91,83
	Cheltuieli totale	718.690	560.814	78,47
5	Sume utilizate din excedent		131.400	

ÎNTOCMIT,
BARTI EDITH





ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORASULUI COVASNA



Nr. înreg.: A/669/21.12.2017
Ind. dos.: 1/1

AVIZ FAVORABIL
**la proiectul de hotarare privind aprobarea execuției bugetare pe
30 noiembrie 2017**

În conformitate cu prevederile art. 117 lit. a) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se avizează favorabil *proiectul de hotărâre având în vedere că se respecta:*

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

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 (10) din **Legea nr. 82/1991** legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

SECRETAR,
Vasilica Enea

V.E.R.Zs.