

CONSILIUL LOCAL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA

RO - 525200 Covasna, str. Pîliske, nr. 1 Tel:+40-267-340001,
fax.: 342679
Nr. înreg. 4125/RO-OF.2018
Ind. dos. J/1

EXPUNERE DE MOTIVE

privind aprobarea executiei bugetare pe 30.06.2018

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 1762 /2018, 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 30.06.2018 potrivit contului de executie astfel:

I.
BUGET LOCAL

- lei-

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	14 207 000	8 222 919	57.88
	a) Venituri proprii	5 362 860	6 760 678	126.06
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	1 992 000	2 357 933	118.37
	b) Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	1 212 780	1 210 717	99.83
	c) Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	350 000	250 000	71.43
	d) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5 000	1 524	30.48
2.	Cheltuieli totale	16 475 110	5 918 008	35.92

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	6 764 640	7 941 073	117.39
	a) Venituri fiscale	5 871 580	7 305 636	124.42
	b) Venituri nefiscale	888 060	633 913	71.38
	c) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5 000	1 524	30.48
2.	Cheltuieli totale	6 760 860	5 645 229	83.50

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	7 442 360	281 846	3.79
	a) Venituri nefiscale	110 000	95 000	86.36
	b) Venituri din capital	56 000	36 846	65.80
	c) Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare	1 795 390	-	
	d) Sume alocate din bugetul AFIR pt sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020	89 610	-	

	e)	Sume primite de la UE /alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	5 391 360	-	
	f)	Sume din excedentul bugetului local utilizat pentru finantarea chelt sect de dezvoltare	-	150 000	
2.		Cheltuieli totale	9 714 250	272 779	2.81

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe 30.06.2018 au fost realizate in proportie de 35,92% defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

				- lei
Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe trim 30.06.2018	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1 892 220	1 647 860	87.09
2.	Alte servicii publice generale	95 610	87 310	91.32
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	118 000	73 600	62.37
4.	Ordine publica si siguranta nationala	361 880	335 020	92.58
5.	-Invatamant	979 680	748 633	76.42
6.	Sanatate	134 560	123 703	91.93
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	2 166 170	777 391	35.89

8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	920 180	836 337	90.89
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	819 390	338 400	41.30
10.	Protectia mediului	465 500	301 169	64.70
11.	Transporturi si comunicatii	7 884 020	517 017	6.56
12.	Alte actiuni economice	637 900	131 568	20.63
Total general:		16 475 110	5 918 008	35.92

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1 850 220	1 647 860	89.06
2.	Alte servicii publice generale	95 610	87 310	91.32
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	118 000	73 600	62.37
4.	Ordine publica si siguranta nationala	351 880	326 602	92.82
5.	-Invatamant	979 680	748 633	76.42
6.	Sanatate	134 560	123 703	91.93
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	839 260	709 286	84.51
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	920 180	836 337	90.89
9.	Servicii de dezvoltare publica si locuinte	374 000	331 117	88.53
10.	Protectia mediului	465 500	301 169	64.70

11.	Transporturi si comunicatii	518 770	384 715	74.16
12.	Alte actiuni economice	113 200	74 897	66.16
Total general:		6 760 860	5 645 229	83.50

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe	42 000	-	
2.	Ordine publica si siguranta nationala	10 000	8 418	
2.	Invatamant	-	-	
3.	Cultura, recreere si religie	1 326 910	68 105	5.13
4.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	445 390	7 283	1.64
5.	Protectia mediului	-	-	
6.	Transporturi	7 365 250	132 302	1.80
7.	Alte actiuni economice	524 700	56 671	10.80
Total general:		9 714 250	272 779	2.81

II.

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

Nr.	Activitatile finantate	Prevederi	Incasari	%
-----	------------------------	-----------	----------	---

cert.		bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	realizate/ Plati efectuate	
1.	Invatamant :			
	- Venit total	106 000	93 856	88.54
	- Cheltuieli totale	115 930	85 718	73.94
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	42 000	36 552	87.03
	- Cheltuieli totale	57 710	40 462	70.11
3.	Pasuni:			
	- Venit total	56 000	28 369	50.66
	- Cheltuieli totale	116 530	94 760	81.32
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	269 500	227 933	84.56
	-venituri proprii	54 500	12 933	23.73
	-transfer	215 000	215 000	100
	- Cheltuieli totale	269 500	226 614	84.09
5	Sume utilizate din excedent		98430	

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	106 000	93 856	88.54
	- Cheltuieli totale	115 930	85 718	73.94
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	42 000	36 552	87.03
	- Cheltuieli totale	57 710	40 462	70.11
3.	Pasuni:			
	- Venit total	56 000	28 369	50.66

	- Cheltuieli totale	116 530	94 760	81.32
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	269 500	227 933	84.56
	-venituri proprii	54 500	12 933	23.73
	-transfer	215 000	215 000	100
	- Cheltuieli totale	269 500	226 614	84.09
5.	Sume utilizate din excedent		98430	

**PRIMAR,
GYERŐ JÓZSEF**





JUDEȚUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA

Nr. 4126 din 20.07.2018
Ind.dos. 1/1

PROIECT DE HOTĂRÂRE
Privind aprobarea execuției bugetare pe 30.06.2018

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 secretarul 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;

- Ordinul 1762/2018 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2018, pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.917/2005, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice

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 30.06.2018, în următoarea structură:

a) la venituri total:

- | | |
|-----------------------------------|-------------------|
| - prevederi bugetare initiale | – 33.470.570 lei |
| - prevederi bugetare trimestriale | – 14.207.000 lei; |
| - realizări efective - | – 8.222.919 lei. |

a1) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 12.911.350 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 6.764.640 lei;
- realizări efective - 7.941.073 lei.

a2) Veniturile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – 20.559.220 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 7.442.360 lei;
- realizări efective - 281.846 lei.

b) la cheltuieli total:

- prevederi bugetare initiale – 37.102.100 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 16.475.110 lei;
- plăți efectuate- 5.918.008 lei

b1) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 12.911.350 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 6.760.860 lei;
- plăți efectuate - 5.645.229 lei.

b2) Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – 24.190.750 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 9.714.250 lei;
- plăți efectuate - 272.779 lei.

Art. 2 – Se aprobă contul de execuție al bugetului instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții pe 30.06.2018, în următoarea structură:

a) la venituri totale:

- prevederi bugetare initiale – 925.000 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 473.500 lei
- încasări realizate - 485.140 lei

a1) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 925.000 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 473.500 lei;
- realizări efective - 485.140 lei.

b) la cheltuieli totale:

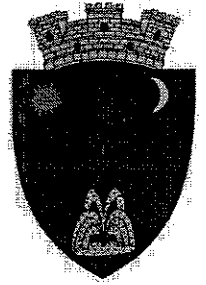
- prevederi bugetare initiale - 1.074.930 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 559.670 lei;
- plăți efectuate - 447.554 lei.

b1) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale 1.074.930 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 559.670 lei;
- plăți efectuate - 447.554 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. 4127/20.07.2018
Ind. dos. 111

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea executiei bugetare pe 30.06.2018

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 1762 /2018, 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 30.06.2018 potrivit contului de executie astfel:

I.
BUGET LOCAL

- lei-

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	14 207 000	8 222 919	57.88
	a) Venituri proprii	5 362 860	6 760 678	126.06
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	1 992 000	2 357 933	118.37
	b) Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	1 212 780	1 210 717	99.83
	c) Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	350 000	250 000	71.43
	d) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5 000	1 524	30.48
2.	Cheltuieli totale	16 475 110	5 918 008	35.92

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	6 764 640	7 941 073	117.39
	a) Venituri fiscale	5 871 580	7 305 636	124.42
	b) Venituri nefiscale	888 060	633 913	71.38
	c) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5 000	1 524	30.48
2.	Cheltuieli totale	6 760 860	5 645 229	83.50

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	7 442 360	281 846	3.79
	a) Venituri nefiscale	110 000	95 000	86.36
	b) Venituri din capital	56 000	36 846	65.80
	c) Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare	1 795 390	-	
	d) Sume alocate din bugetul AFIR pt sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020	89 610	-	

	e)	Sume primite de la UE /alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	5 391 360	-	
	f)	Sume din excedentul bugetului local utilizat pentru finantarea chelt sect de dezvoltare	-	150 000	
2.		Cheltuieli totale	9 714 250	272 779	2.81

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe 30.06.2018 au fost realizate in proportie de 35.92 % defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

				- lei
Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe trim 30.06.2018	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1 892 220	1 647 860	87.09
2.	Alte servicii publice generale	95 610	87 310	91.32
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	118 000	73 600	62.37
4.	Ordine publica si siguranta nationala	361 880	335 020	92.58
5.	-Invatamant	979 680	748 633	76.42
6.	Sanatate	134 560	123 703	91.93
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	2 166 170	777 391	35.89

8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	920 180	836 337	90.89
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	819 390	338 400	41.30
10.	Protectia mediului	465 500	301 169	64.70
11.	Transporturi si comunicatii	7 884 020	517 017	6.56
12.	Alte actiuni economice	637 900	131 568	20.63
Total general:		16 475 110	5 918 008	35.92

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	1 850 220	1 647 860	89.06
2.	Alte servicii publice generale	95 610	87 310	91.32
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	118 000	73 600	62.37
4.	Ordine publica si siguranta nationala	351 880	326 602	92.82
5.	-Invatamant	979 680	748 633	76.42
6.	Sanatate	134 560	123 703	91.93
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	839 260	709 286	84.51
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	920 180	836 337	90.89
9.	Servicii de dezvoltare publica si locuinte	374 000	331 117	88.53
10.	Protectia mediului	465 500	301 169	64.70
11.	Transporturi si comunicatii	518 770	384 715	74.16

12.	Alte actiuni economice	113 200	74 897	66.16
Total general:		6 760 860	5 645 229	83.50

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe	42 000	-	
2.	Ordine publica si siguranta nationala	10 000	8 418	
2.	Invatamant	-	-	
3.	Cultura, recreere si religie	1 326 910	68 105	5.13
4.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	445 390	7 283	1.64
5.	Protectia mediului	-	-	
6.	Transporturi	7 365 250	132 302	1.80
7.	Alte actiuni economice	524 700	56 671	10.80
Total general:		9 714 250	272 779	2.81

II.

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

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	106 000	93 856	88.54
	- Cheltuieli totale	115 930	85 718	73.94
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	42 000	36 552	87.03

	- Cheltuieli totale	57 710	40 462	70.11
3.	Pasuni:			
	- Venit total	56 000	28 369	50.66
	- Cheltuieli totale	116 530	94 760	81.32
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	269 500	227 933	84.56
	-venituri proprii	54 500	12 933	23.73
	-transfer	215 000	215 000	100
	- Cheltuieli totale	269 500	226 614	84.09
5	Sume utilizate din excedent		98430	

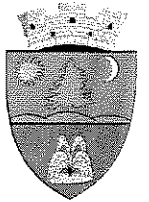
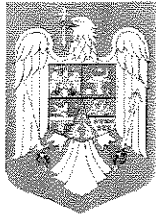
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 30.06.2018	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	106 000	93 856	88.54
	- Cheltuieli totale	115 930	85 718	73.94
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	42 000	36 552	87.03
	- Cheltuieli totale	57 710	40 462	70.11
3.	Pasuni:			
	- Venit total	56 000	28 369	50.66
	- Cheltuieli totale	116 530	94 760	81.32
4.	Casa de cultura :			

	- Venit total, din care:	269 500	227 933	84.56
	-venituri proprii	54 500	12 933	23.73
	-transfer	215 000	215 000	100
	- Cheltuieli totale	269 500	226 614	84.09
5.	Sume utilizate din excedent		98430	

**SEF SERVICIU FINANCIAR,
BARTI EDITH**





ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA
Nr. înreg.: 4128/20.07.2018.
Ind. dos.: I/1

AVIZ FAVORABIL
la proiectul de hotărâre Privind aprobarea execuției bugetare pe
30.06.2018

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 respectă:*

Temeiul 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

Temeiul 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;

- **Ordinul 1762/2018** pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor rapoartări financiare lunare în anul 2018, pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.917/2005, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice

SECRETAR,
Vasilica Enea

E.V./R.Zs.