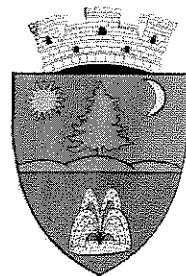


CONSILIUL LOCAL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA



RO – 525200 Covasna, str. Pîliske, nr. 1 Tel:+40-267-340001,
fax.: 342679
Nr. înreg. 2866/ 23.05.2019
Ind. dos. 719

Expunere de motive privind aprobarea executiei bugetare pe 31.03.2019

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 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 31.03.2019 potrivit contului de executie astfel:

I.
BUGET LOCAL

- lei-

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	5645840	6010855	106.46
a)	Venituri proprii	5269830	5755054	109.20
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	970000	965943	99.58
b)	Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	371000	254000	68.46
c)	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	-	-	-
d)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5000	1794	35.88
2.	Cheltuieli totale	4192820	3518017	83.90

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	5579840	5943950	106.52
a)	Venituri fiscale	5034840	4909846	97.51
b)	Venituri nefiscale	540000	532310	98.57
c)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5000	1794	35.88
d)	Subventii primite de la bugetul de stat pt finantarea unor programe de interes national	-	-	-
2.	Sume din excedentul anului precedent ptr. acoperirea golurilor temporare de casa ale sect. de functionare	-	500000	
3.	Cheltuieli totale	4139720	3464995	83.70

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	66000	66905	101.37
a)	Venituri nefiscale	54000	54000	100.00
b)	Venituri din capital	12000	12905	107.54

	c)	Finantarea programului national de dezvoltare locala			
	c)	Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare 2014-2020			
	d)	Sume alocate din bugetul AFIR pt sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020			
	e)	Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020			
2.		Cheltuieli totale	53100	53022	99.85

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe 31.03.2019 au fost realizate in proportie de 83.90 % defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	946000	906236	95.79
2.	Alte servicii publice generale	48500	45051	92.88
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	59500	57300	96.30

- lei

4.	Ordine publica si siguranta nationala	182700	178222	97.54
5.	-Invatamant	609050	311651	51.17
6.	Sanatate	90950	75612	83.13
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	455850	334347	73.34
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	462810	435960	94.19
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	198760	135417	68.13
10.	Protectia mediului	213000	182396	85.63
11.	Transporturi si comunicatii	759100	727387	95.82
12.	Alte actiuni economice	166600	128438	77.09
Total general:		4192820	3518017	83.90

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	946000	906236	95.79
2.	Alte servicii publice generale	48500	45051	92.88
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	59500	57300	96.30
4.	Ordine publica si siguranta nationala	182700	178222	97.54
5.	-Invatamant	609050	311651	51.17
6.	Sanatate	90950	75612	83.13

7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	455850	334347	73.34
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	462810	435960	94.19
9.	Servicii de dezvoltare publica si locuinte	198760	135417	68.13
10.	Protectia mediului	213000	182396	85.63
11.	Transporturi si comunicatii	706000	674365	95.51
12.	Alte actiuni economice	166600	128438	77.09
Total general:		4139720	3464995	83.70

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe			
2.	Ordine publica si siguranta nationala			
3.	Invatamant			
4.	Cultura, recreere si religie			
5.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica			
6.	Protectia mediului			
7.	Transporturi	53100	53022	99.85
8.	Alte actiuni economice			
Total general:		53100	53022	99.85

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

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.03.2019	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	53000	50314	94.93
	- Cheltuieli totale	53000	37687	71.10
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	15000	16170	107.80
	- Cheltuieli totale	28820	23167	80.38
3.	Pasuni:			
	- Venit total	15000	22411	149.40
	- Cheltuieli totale	41130	15306	37.21
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	185010	140504	75.94
	-venituri proprii	53460	9004	16.84
	-transfer	131550	131500	99.96
	- Cheltuieli totale	185010	87733	47.42
5	Sume utilizate din excedent		17500	

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

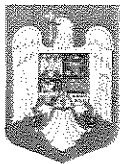
Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.03.2019	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	53000	50314	94.93
	- Cheltuieli totale	53000	37687	71.10
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	15000	16170	107.80
	- Cheltuieli totale	28820	23167	80.38
3.	Pasuni:			
	- Venit total	15000	22411	149.40
	- Cheltuieli totale	41130	15306	37.21
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	185010	140504	75.94
	-venituri proprii	53460	9004	16.84
	-transfer	131550	131500	99.96
	- Cheltuieli totale	185010	87733	47.42
5.	Sume utilizate din excedent		17500	

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.03.2019	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:			
	-venituri proprii			
	-transfer			
	- Cheltuieli totale			
2.	Sume utilizate din excedent			

**PRIMAR,
GYERŐ JÓZSEF**





ROMÂNIA



JUDEȚUL COVASNA

CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA

Nr. 2867 din 23.05.2019

Ind.dos. I/1

PROIECT DE HOTĂRÂRE

Privind aprobarea execuției bugetare pe 31.03.2019

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, „împotriva” _____ consilieri și „abțineri” _____ consilieri

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se aprobă Contul de execuție al bugetului local pe 31.03.2019, în următoarea structură:

a) la venituri total:

- | | |
|-----------------------------------|------------------|
| - prevederi bugetare initiale | – 33.888.570 lei |
| - prevederi bugetare trimestriale | – 5.645.840 lei; |
| - realizări efective - | – 6.010.855 lei. |

a1) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 15.163.810 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 5.579.840 lei;
- realizări efective - 5.943.950 lei.

a2) Veniturile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – 18.724.760 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 66.000 lei;
- realizări efective - 66.905 lei.

b) la cheltuieli total:

- prevederi bugetare initiale – 36.078.370 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 4.192.820 lei;
- plăți efectuate- 3.518.017 lei

b1) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 15.163.810 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 4.139.720 lei;
- plăți efectuate - 3.464.995 lei.

b2) Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – 20.914.560 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 53.100 lei;
- plăți efectuate - 53.022 lei.

Art. 2 – Se aprobă contul de execuție al bugetului instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții pe 31.03.2019, în următoarea structură:

a) la venituri totale:

- prevederi bugetare initiale – 956.390 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 268.010 lei
- încasări realizate - 246.899 lei

a1) Veniturile secțiunii de funcționare:

- prevederi bugetare initiale – 956.390 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 268.010 lei;
- realizări efective - 246.899 lei.

a2) Veniturile secțiunii de dezvoltare:

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

b) la cheltuieli totale:

- prevederi bugetare initiale - 1.031.070 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 307.960 lei;
- plăți efectuate - 163.893 lei.

b1) Cheltuielile secțiunii de funcționare:

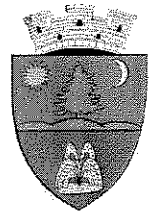
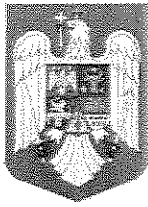
- prevederi bugetare initiale 1.031.070 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 307.960 lei;
- plăți efectuate - 163.893 lei.

b2) Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:

- prevederi bugetare initiale – 0 lei
- prevederi bugetare trimestriale – 0 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. 2868 / 23.05.2019
Ind. dos. 119

**RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea executiei bugetare pe 31.03.2019**

În conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale promulgată 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 contabilității nr.82/1991 republicată și Ordinul 1762 /2018, 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 31.03.2019 potrivit contului de execuție astfel:

I.
BUGET LOCAL

- lei-

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	5645840	6010855	106.46
	a) Venituri proprii	5269830	5755054	109.20
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	970000	965943	99.58
	b) Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	371000	254000	68.46
	c) Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	-	-	-
	d) Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5000	1794	35.88
2.	Cheltuieli totale	4192820	3518017	83.90

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	5579840	5943950	106.52
a)	Venituri fiscale	5034840	4909846	97.51
b)	Venituri nefiscale	540000	532310	98.57
c)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	5000	1794	35.88
d)	Subventii primite de la bugetul de stat pt finantarea unor programe de interes national	-	-	-
2.	Sume din excedentul anului precedent ptr. acoperirea golurilor temporare de casa ale sect. de functionare	-	500000	
3.	Cheltuieli totale	4139720	3464995	83.70

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Realizari efective	%
1.	Venituri totale – din care:	66000	66905	101.37
a)	Venituri nefiscale	54000	54000	100.00
b)	Venituri din capital	12000	12905	107.54

	c)	Finantarea programului national de dezvoltare locala			
	c)	Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare 2014-2020			
	d)	Sume alocate din bugetul AFIR pt sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020			
	e)	Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020			
2.		Cheltuieli totale	53100	53022	99.85

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe 31.03.2019 au fost realizate in proportie de 83.90 % defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	946000	906236	95.79
2.	Alte servicii publice generale	48500	45051	92.88
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	59500	57300	96.30

- lei

4.	Ordine publica si siguranta nationala	182700	178222	97.54
5.	-Invatamant	609050	311651	51.17
6.	Sanatate	90950	75612	83.13
7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	455850	334347	73.34
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	462810	435960	94.19
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	198760	135417	68.13
10.	Protectia mediului	213000	182396	85.63
11.	Transporturi si comunicatii	759100	727387	95.82
12.	Alte actiuni economice	166600	128438	77.09
Total general:		4192820	3518017	83.90

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice	946000	906236	95.79
2.	Alte servicii publice generale	48500	45051	92.88
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	59500	57300	96.30
4.	Ordine publica si siguranta nationala	182700	178222	97.54
5.	-Invatamant	609050	311651	51.17
6.	Sanatate	90950	75612	83.13

7.	Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret	455850	334347	73.34
8.	Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii	462810	435960	94.19
9.	Servicii de dezvoltare publica si locuinte	198760	135417	68.13
10.	Protectia mediului	213000	182396	85.63
11.	Transporturi si comunicatii	706000	674365	95.51
12.	Alte actiuni economice	166600	128438	77.09
Total general:		4139720	3464995	83.70

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.03.2019	Plati efectuate	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe			
2.	Ordine publica si siguranta nationala			
3.	Invatamant			
4.	Cultura, recreere si religie			
5.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica			
6.	Protectia mediului			
7.	Transporturi	53100	53022	99.85
8.	Alte actiuni economice			
Total general:		53100	53022	99.85

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

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.03.2019	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	53000	50314	94.93
	- Cheltuieli totale	53000	37687	71.10
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	15000	16170	107.80
	- Cheltuieli totale	28820	23167	80.38
3.	Pasuni:			
	- Venit total	15000	22411	149.40
	- Cheltuieli totale	41130	15306	37.21
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	185010	140504	75.94
	-venituri proprii	53460	9004	16.84
	-transfer	131550	131500	99.96
	- Cheltuieli totale	185010	87733	47.42
5	Sume utilizate din excedent		17500	

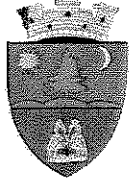
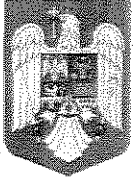
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.03.2019	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	53000	50314	94.93
	- Cheltuieli totale	53000	37687	71.10
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	15000	16170	107.80
	- Cheltuieli totale	28820	23167	80.38
3.	Pasuni:			
	- Venit total	15000	22411	149.40
	- Cheltuieli totale	41130	15306	37.21
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	185010	140504	75.94
	-venituri proprii	53460	9004	16.84
	-transfer	131550	131500	99.96
	- Cheltuieli totale	185010	87733	47.42
5.	Sume utilizate din excedent		17500	

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.03.2019	Incasari realizate/ Plati efectuate	%
1.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:			
	-venituri proprii			
	-transfer			
	- Cheltuieli totale			
2.	Sume utilizate din excedent			

**SEF SERVICIU FINANCIAR,
BARTI EDITH**



ROMÂNIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA

Nr. înreg.: 2869 / 23.05 .2019.

Ind. dos.: I/1

AVIZ FAVORABIL

la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetare pe 31.03.2019

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 prevederile ce se constituie în:*

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;
- **Ordinul 1762/2018** pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor rapoarte 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.