



ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA



RO - 525200 Covasna, Str. Piliske nr. 1 Tel:+40-267-340001, fax.: 0267 342679

Nr. Inreg: 1805 / 09.04.2020
II

REFERAT DE APROBARE

La proiectul de hotărâre privind aprobarea executiei bugetare pe 31.12.2019

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 129/2020 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare pe anul 2019, organele de specialitate ale administrației 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 **31.12.2019** potrivit contului de executie astfel:

I.
BUGET LOCAL

- lei-

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.12.2019	Realizari efective 31.12.2019	%
1.	Venituri totale – din care:	37.612.300	19.117.290	50.83
a)	Venituri proprii	15.549.900	15.629.954	100.52
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	7.112.000	6.613.234	92.99
b)	Sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor oraselor municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	927.200	927.200	100
c)	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	1.000.000	1.000.000	100
d)	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	1.387.000	1.387.000	100
e)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	25.000	14.610	58.44
2.	Cheltuieli totale	41.999.370	19.835.639	47.23

VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.12.2019	Realizari efective 31.12.2019	%
1.	Venituri totale – din care:	18.709.310	18.674.416	99.81
a)	Venituri fiscale	15.961.110	15.607.060	97.78
b)	Venituri nefiscale	2.723.200	3.052.746	112.10
c)	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu combustibil solid	25.000	14.610	58.44
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	-	-	-
3.	Cheltuieli totale	18.709.310	17.321.650	92.58

VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.12.2019	Realizari efective 31.12.2019	%
1.	Venituri totale – din care:	18.902.990	442.874	2.34
a)	Venituri nefiscale	313.560	313.560	100.00
b)	Venituri din capital	50.000	102.249	204.50
c)	Sume din excedentului local utilizat ptr finantarea chelt sect de dezvoltare	-	-	-
d)	Subventii de la buget de stat catre bugetele locale pt sustinere prioectelor FEN postaderare	8.210	8.208	99.98
e)	Subventii de la buget de stat pentru proiecte finantate din FEN postaderare 2014-2020	4.987.320	-	-
f)	Sume alocate din bugetul AFIR pt sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020	85.920	-	-
g)	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate in anii anteriori	18.860	18.857	99.98
h)	Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	13.439.120	-	-
2.	Cheltuieli totale	23.290.060	2.513.989	10.79

Executia partii de cheltuieli a bugetului local

Cheltuielile totale ale bugetului local Covasna pe 31.12.2019 au fost realizate in proportie de 47.23% defalcate pe activitati dupa cum urmeaza:

- lei

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.12.2019	Plati efectuate 31.12.2019	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe	4.017.800	3.893.505	96.91
2.	Alte servicii publice generale	209.650	197.102	94.01
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	236.500	204.921	86.65
4.	Ordine publica si siguranta nationala	782.550	755.451	96.54
5.	Invatamant	3.185.310	3.083.938	96.82
6.	Sanatate	443.400	392.220	88.46
7.	Cultura, recreere si religie	2.962.730	2.276.196	76.83
8.	Asigurari si asistenta sociala	2.138.690	2.100.678	98.22
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	2.544.900	1.662.094	65.31
10.	Protectia mediului	992.500	984.453	99.19
11.	Transporturi	22.707.460	3.408.196	15.01
12.	Alte actiuni economice	1.777.880	876.885	49.32
Total general:		41.999.370	19.835.639	47.23

CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.12.2019	Plati efectuate 31.12.2019	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe	4.013.700	3.889.421	96.90
2.	Alte servicii publice generale	209.650	197.102	94.01
3.	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	236.500	204.921	86.65
4.	Ordine publica si siguranta nationala	779.550	752.451	96.52
5.	Invatamant	3.025.370	2.935.118	97.02
6.	Sanatate	443.400	392.220	88.46
7.	Cultura, recreere si religie	2.126.900	2.049.639	96.37
8.	Asigurari si asistenta sociala	2.138.690	2.100.678	98.22
9.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.183.640	1.035.103	87.45
10.	Protectia mediului	906.000	897.998	99.12
11.	Transporturi	3.020.510	2.275.718	75.34
12.	Alte actiuni economice	625.400	591.281	94.54
Total general:		18.709.310	17.321.650	92.58

CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare definitive cumulate pe 31.12.2019	Plati efectuate 31.12.2019	%
1.	Autoritati publice si actiuni externe	4.100	4.084	99.61
2.	Ordine publica si siguranta nationala	3.000	3.000	100.00
3.	Invatamant	159.940	148.820	93.05
4.	Cultura, recreere si religie	835.830	226.557	27.11
5.	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1.361.260	626.991	46.06
6.	Protectia mediului	86.500	86.455	99.95
7.	Transporturi	19.686.950	1.132.478	5.75
8.	Alte actiuni economice	1.152.480	285.604	24.78
Total general:		23.290.060	2.513.989	10.79

II.

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

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.12.2019	Incasari realizate/Plati efectuate 31.12.2019	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	212.620	212.414	99.90
	- Cheltuieli totale	212.620	209.953	98.75

2.	Piete, targuri si oboare:			
----	---------------------------	--	--	--

	- Venit total	113.000	123.477	109.27
	- Cheltuieli totale	142.180	113.215	79.63
3.	Pasuni:			
	- Venit total	157.120	259.488	165.15
	- Cheltuieli totale	220.120	183.129	83.20
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	841.640	841.529	99.99
	- venituri proprii	109.040	109.009	99.97
	- donatii si sponsorizari	76.900	76.900	100.00
	- transfer	655.700	655.620	99.99
	- Cheltuieli totale	841.640	833.891	99.08
5	Sume utilizate din excedent	-	-	

SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.12.2019	Incasari realizate/Plati efectuate 31.12.2019	%
1.	Invatamant :			
	- Venit total	212.620	212.414	99.90
	- Cheltuieli totale	212.620	209.953	98.75
2.	Piete, targuri si oboare:			
	- Venit total	113.000	123.477	109.27
	- Cheltuieli totale	142.180	113.215	79.63
3.	Pasuni:			
	- Venit total	157.120	259.488	165.15
	- Cheltuieli totale	220.120	183.129	83.20
4.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	834.440	834.409	99.99
	-venituri proprii	109.040	109.009	99.97
	-donatii si sponsorizari	76.900	76.900	100.00
	-transfer	648.500	648.500	100.00
	- Cheltuieli totale	834.440	826.771	99.08
5.	Sume utilizate din excedent	-	-	-

SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

Nr. crt.	Activitatile finantate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate pe 31.12.2019	Incasari realizate/Plati efectuat 31.12.2019	%
1.	Casa de cultura :			
	- Venit total, din care:	7.200	7.120	98.89
	-venituri proprii	-	-	-
	-transfer	7.200	7.120	98.89
	- Cheltuieli totale	7.200	7.120	98.89
2.	Sume utilizate din excedent	-	-	

III. Analiza cu privire la gradul de realizare a impozitelor si taxelor locale

In data de 31.12.2019 total drepturi constatate de incasat in cadrul bugetului local conform Anexei 2 a fost in valoare 13593,2 mii lei din care incasarile realizate au fost in suma de 9130,41 mii lei. Diferenta in valoare de 4462,79 mii lei constand din drepturi constatate ramase de incasat. Au fost executate creante fiscale in valoare de 1088 mii lei, constand din somatii si titluri executorii cu propriirile bancare conform Anexei 1.

Gradul de colectare a impozitelor si taxelor locale calculate conform Ordinului 2651/2010 a fost realizat in procent de 67,17%, conform prevederile bugetare definitive cumulate realizările efective ale veniturilor proprii sunt in procent de 106,05 %

Potrivit datelor din Anexa 2 rezulta o creștere la încasările realizate datorată unui număr mai mare de proceduri de executare silită și datorat faptului că s-a modificat zonarea terenurilor intravilan din orasul Covasna.

În vederea îmbunătățirii activității de colectare ale acestor venituri Compartimentul de specialitate al Direcție Economice va face toate demersurile legale pentru creșterea gradului de colectare a impozitelor și taxelor locale.


**PRIMAR,
GYERŐ JÓZSEF**

www.primariacovasna.ro