

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- CONSILIUL LOCAL -

HOTĂRÂRE

pentru aprobarea contului de execuție a bugetului
municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea 2018

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în sesiune ordinară;

Având în vedere:

- raportul primarului municipiului Buzău, înregistrat sub nr. 319/CLM/18.10.2018, prin care se propune aprobarea contului de execuție, a bugetului municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea 2018;
- raportul nr. 30.724/18.10.2018 al Serviciului Buget, Evidență Venituri și Cheltuieli;
- avizul Comisiei pentru patrimoniu și activități economico – financiare a Consiliului Local al Municipiului Buzău;
- prevederile art. 49, alin. (12) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 36, alin. (2), lit. b) și 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 locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1.- Se aprobă contul de execuție a bugetului local al municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea 2018, secțiunea de funcționare, conform anexei nr. 1.

Art.2.- Se aprobă contul de execuție a bugetului local al municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea 2018, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 2.

Art.3.- Se aprobă contul de execuție a bugetului activităților finanțate din venituri proprii și subvenții, pe trimestrul al III-lea 2018, secțiunea de funcționare, conform anexei nr. 3.

Art.4.- Se aprobă contul de execuție a bugetului activităților finanțate din venituri proprii și subvenții, pe trimestrul al III-lea 2018, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 4.

Art.5.- Anexele nr. 1, 2, 3 și 4 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

PREȘEDINTELE ȘEDINȚEI,
consilier Ionuț – Sorin Apostu

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETARUL MUNICIPIULUI BUZĂU,
Eduard Pistol

Buzău, 31 octombrie 2018
Nr. 243

Această hotărâre a fost adoptată de Consiliul Local al Municipiului Buzău în ședința din data de 31 octombrie 2018, cu respectarea prevederilor art. 45, alin. (2), lit. a) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată și actualizată, cu un număr de 17 voturi pentru, 0 abțineri, și 5 voturi împotrivă, din numărul total de 23 consilieri în funcție și 22 consilieri prezenți la sedință.

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
-PRIMAR-

Nr. 319/CLM/18.10.2018

R A P O R T

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea contului de execuție
a bugetului municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea 2018

Bugetul municipiului Buzău a fost aprobat potrivit Hotărârii Consiliului Local nr. 28 din 15 februarie 2018 și rectificat potrivit Hotărârilor Consiliului Local nr. 127/18.05.2018, nr. 208/30.08.2018 și nr. 224/28.09.2018.

Pentru anul 2018, veniturile bugetului local au fost aprobate la valoarea de 219.135 mii lei, iar cheltuielile la valoarea de 228.750 mii lei, cu un deficit de 9.615 mii lei, acoperit din excedentul cumulat din anii precedenți, utilizat pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare.

Bugetul local a fost rectificat potrivit ultimei hotărâri la valoarea de 231.682 mii lei la venituri și 241.297 mii lei la cheltuieli, cu același deficit de 9.615. mii lei.

Potrivit prevederilor *Legii nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare*, în luna octombrie, pentru trimestrul expirat 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 scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului să nu înregistreze plăți restante.

La finele anului 2017, municipiul Buzău nu a înregistrat plăți restante.

Structura execuției bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Buzău, pe cele două secțiuni - de *funcționare și dezvoltare*, este prezentată în anexa nr. 1 și anexa nr. 2.

Veniturile totale încasate la bugetul local la data de 30.09.2018 sunt în sumă de 180.928 mii lei și au o pondere de 85,72% față de prevederile bugetare anuale.

Gradul de realizare a veniturilor proprii ale bugetului local, determinat ca raport între veniturile proprii încasate la aceasta dată, respectiv 55.582 mii lei și veniturile proprii programate pentru anul 2018, este de 87.39%.

La **partea de cheltuieli** municipiul Buzău a înregistrat plăți în sumă totală de 143.673 mii lei, aceasta reprezentând un procent de 59,54% față de prevederile anului 2018.

Ponderea secțiunii de funcționare determinată ca raport între plățile secțiunii de funcționare și totalul plăților aferente bugetului local, este de 95.30%.

Ponderea secțiunii de dezvoltare determinată ca raport între plățile secțiunii de dezvoltare și totalul plăților aferente bugetului local, este de 4,69%.

Excedentul bugetului local la data de 30.09.2018 înregistrat ca diferență între veniturile încasate și plățile efectuate este în sumă totală de 37.255 mii lei, va fi utilizat pentru plățile ce se vor efectua până la sfârșitul anului, astfel încât, la sfârșitul anului, municipiul Buzău să nu înregistreze plăți restante (achitarea lucrărilor executate și serviciilor prestate în baza angajamentelor legale încheiate în anul curent, cu termen de plată în anul curent).

Pentru motivele arătate mai sus a fost întocmit alăturatul proiect de hotărâre cu rugămintea de a fi aprobat în forma prezentată.

Primar,
Constantin Toma

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Serviciul Buget, Evidență Venituri și Cheltuieli
Nr. 30.724/18.10.2018

AVIZAT
DIRECTOR EXECUTIV,
Rodica Ion

R A P O R T

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea contului de execuție
a bugetului municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea 2018

Bugetul municipiului Buzău a fost aprobat potrivit Hotărârii Consiliului Local nr. 28 din 15 februarie 2018 și rectificat potrivit Hotărârilor Consiliului Local nr. 127/18.05.2018, nr. 208/30.08.2018 și nr. 224/28.09.2018.

În conformitate cu prevederile art. 49, alin. 12) din *Legea finanțelor publice locale nr. 273/2006* 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 scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

- a) să nu înregistreze plăți restante;
- b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.

La finele anului 2017, municipiul Buzău nu a înregistrat plăți restante.

Pentru anul 2018, veniturile bugetului local au fost aprobate la valoarea de 219.135 mii lei, iar cheltuielile la valoarea de 228.750 mii lei, cu un deficit de 9.615 mii lei, acoperit din excedentul cumulat din anii precedenți, utilizat pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare.

Bugetul local a fost rectificat potrivit ultimei hotărâri la valoarea de 231.682 mii lei la venituri și 241.297 mii lei la cheltuieli, cu același deficit de 9.615. mii lei.

În urma analizei efectuate asupra execuției bugetare înregistrată la finele trimestrului al III-lea 2018, situația se prezintă astfel:

• SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE:

La partea de VENITURI:

Cotele defalcate din impozitul pe venit, reprezintă un indicator transmis în sistem centralizat, de Administrația Județeană a Finanțelor Publice Buzău, nu se află sub controlul direct al municipiului și se încasează potrivit prevederilor legale. La stabilirea indicatorului au fost avute în vedere, programele și

propunerile de cheltuieli ale ordonatorilor de credite din subordine, precum și majorarea salariului minim pe economie de la 01 ianuarie 2018.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru anul 2018, reprezintă un alt indicator transmis în sistem centralizat, de Administrația Județeană a Finanțelor Publice Buzău, și se încasează potrivit prevederilor legale în vigoare.

La stabilirea veniturilor proprii au fost avute în vedere prevederile legale, *ordonatorii de credite fundamentează veniturile proprii pentru anul curent cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent. Gradul de realizare a veniturilor proprii se stabilește potrivit metodologiei aprobate prin ordin comun al ministrului administrației și internelor și al ministrului finanțelor publice*”.

-mii lei -

Denumire indicator	Cod indicator	Program actualizat 2018	Program trim.I – III 2018	Incasat trim III 2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TOTAL VENITURI, din care:		200.651	169.442	180.928
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02	74.706	63.103	60.655
Sume defalcate din T.V.A	11.02	67.785	55.951	55.951
Venituri proprii curente	21	63.600	54.813	55.582
Donatii si sponsorizari	37.02	323	323	323
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru sectiunea de dezvoltare	37.03	-14.909	-11.319	-6.050
Subventii de la bugetul de stat	42.02	7.946	6.571	6.223

La partea de CHELTUIELI, situația se prezintă pe capitole, astfel:

-mii lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Program 2018	Program trim.I-III	Plati trim III 2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TOTAL CHELTUIELI, din care:		200.651	169.442	136.922
Autoritati Publice	51	21.897	16.831	14.052
Alte servicii Publice	54	2.324	1.799	1.479
Dobanzi	55	995	857	768
Ordine Publica	61	18.974	14.708	14.133
Invatamant	65	26.930	22.788	17.362
Sanatate	66	7.647	7.567	5.743
Cultura, recreere	67	36.774	33.487	23.402

Asistenta sociala	68	31.521	24.576	22.030
Locuinte, servicii	70	5.925	4.139	3.806
Protectia mediului	74	11.788	11.716	9.687
Actiuni economice	80	768	768	608
Combustibili	81	8.013	6.910	5.152
Transporturi	84	26.632	22.832	18.700
Alte actiuni economice	87	463	463	-
EXCEDENT				35.089

• SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE:

La partea de VENITURI:

-mii lei -

Denumire indicator	Cod indicator	Program actualizat 2018	Program trim.I – III 2018	Incasat trim III 2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TOTAL VENITURI, din care:		31.031	23.072	8.917
Varsaminte din sectiunea de functionare	37.03	14.909	11.319	6.050
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.01	1.711	1.711	2.194
Subventii de la bugetul de stat	42.02	12.737	8.701	673
Fondul European de dezvoltare	48.02	1.632	1.299	-

La fundamentarea bugetului secțiunii de dezvoltare am avut ca bază de calcul programele de dezvoltare economico-socială a municipiului Buzău, precum și prioritizarea obiectivelor de investiții înscrise în Programul anual de investiții, corelate cu cele de perspectivă.

În raport cu angajamentele legale aprobate, cheltuielile de dezvoltare, au fost realizate în proporție de 4,69%, din totalul cheltuielilor bugetare realizate la finele trimestrului al III-lea 2018.

Excedentul bugetului local la data de 30.09.2018 înregistrat ca diferență între veniturile încasate și plățile efectuate, în sumă totală de 37.255 mii lei, va fi utilizat pentru plățile ce se vor efectua până la sfârșitul anului, astfel încât la sfârșitul anului, municipiul Buzău să nu înregistreze plăți restante (achitarea lucrărilor executate și serviciilor prestate în baza angajamentelor legale încheiate în anii anteriori și în anul curent, cu termen de plată în anul curent).

Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii și subvenții, a fost aprobat atât la venituri cât și la cheltuieli, la valoarea de 25.885,61 mii lei, având vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare, în sumă de 897,20 mii lei, și a fost majorat la valoarea de 26.097,61 mii lei.

În conformitate cu prevederile legale au fost efectuate plăți pentru acoperirea cheltuielilor de personal, cheltuieli de întreținere, hrana pentru oameni, obiecte de inventar, reparații curente, medicamente, etc.

În sensul celor de mai sus a fost elaborat alaturatul proiect de hotărâre, cu rugămintea de a fi introdus pe ordinea de zi a sesiunii consiliului local.

Sef serviciu,
Nicoleta Căpățînă