

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- CONSILIUL LOCAL –

H O T Ă R Ă R E

pentru aprobarea contului de execuție a bugetului
municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea, 2019

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

- referatul primarului municipiului Buzău, înregistrat sub nr. 385/CLM/14.10.2019;
- raportul nr. 123.652/ 14.10.2019 al Serviciului Buget, Evidență Venituri și Cheltuieli;
- avizul Comisiei pentru patrimoniu și activități economico – financiare a Consiliului Local al Municipiului Buzău;
- prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 196, alin. 1, lit. a, art. 84, alin. 3-5, art. 87, alin. 3 și alin.5, art. 88, art. 129, alin. 2, lit. b, alin. 4, lit a, art. 139, alin. 3, lit. a, coroborat cu art. 5, lit cc) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art.1.- Se aprobă contul de execuție a bugetului local al municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea 2019, 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 2019, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 2.

Art.3.- Se aprobă contul de execuție a bugetului activitatilor finantate din venituri proprii și subvenții, pe trimestrul al III-lea 2019, secțiunea de funcționare, conform anexei nr. 3.

Art.4.- Se aprobă contul de execuție a bugetului activitatilor finantate din venituri proprii și subvenții, pe trimestrul al III-lea 2019, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 4.

Art.5.- Se aprobă contul de execuție a bugetului creditelor interne, pe trimestrul al III-lea 2019, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 5.

Art.6.- Anexele nr. 1, 2, 3, 4 și 5, fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.7.- Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, Serviciului Buget, Evidență Venituri și Cheltuieli, va aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTELE ȘEDINȚEI,
consilier Vasile Murguleț

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE:
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
CU ATRIBUȚII DELEGATE
Elena Camelia Toma

Buzău, 21 octombrie 2019
Nr. 280

Această hotărâre a fost aprobată de Consiliul Local al municipiului Buzău în ședința din data de 21 octombrie 2019, cu respectarea prevederilor art.139, alin. (3), lit. a) coroborat cu art. 5, lit. cc) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu un număr de 13 voturi pentru, 8 abțineri și 0 voturi împotriva din numărul total de 23 consilieri în funcție și 21 consilieri prezenți la ședința.

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
-PRIMAR-
Nr. 385/CLM/14.10.2019

R E F E R A T

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea contului de execuție
a bugetului municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea, 2019

Bugetul municipiului Buzău a fost aprobat potrivit Hotărârii Consiliului Local nr. 102 din 24 aprilie 2019 și rectificat potrivit Hotararilor Consiliului Local nr. 169/30.07.2019, nr. 227/23.08.2019, nr. 249/09.09.2019 și 273/30.09.2019.

Pentru anul 2019, veniturile bugetului local au fost aprobate la valoarea de 278.580 mii lei, iar cheltuielile la valoarea de 289.491 mii lei, cu un deficit de 10.911 mii lei, acoperit din excedentul cumulat din anii precedenți, utilizat pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare.

Structura execuției bugetului local 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 30.09.2019 sunt în suma de 190.550 mii lei și au o pondere de 68,40% 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 58.354 mii lei și veniturile proprii programate pentru anul 2019, este de 76,71%.

La **partea de cheltuieli** municipiul Buzău a înregistrat plăți în sumă totală de 165.276 mii lei, aceasta reprezentând un procent de 57,09% față de prevederile anului 2019.

Ponderea secțiunii de funcționare determinată ca raport între plățile secțiunii de funcționare și totalul plăților aferente bugetului local la finele trimestrului al III-lea al anului 2019 este de 51.83%.

Ponderea secțiunii de dezvoltare determinată ca raport între plățile secțiunii de dezvoltare și totalul plăților aferente bugetului local la 30.09.2019, este de 5,26%.

Excedentul bugetului local la data de 30.09.2019 înregistrat ca diferență între veniturile încasate și cheltuielile efectuate este în sumă totală de 25.274

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).

Potrivit prevederilor *Legii nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare*, în lunile aprilie, iulie, 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 să nu înregistreze plăți restante. La finele anului 2018, municipiul Buzău nu a înregistrat plăți restante.

În acest sens, este necesară aprobarea contului de execuție a bugetului municipiului Buzău pe trimestrul al III-lea 2019 în luna octombrie 2019.

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
DIRECTIA ECONOMICA
Serviciul buget, evidenta venituri si cheltuieli
Nr. 123.652 / 14.10.2019

AVIZAT
DIRECTOR EXECUTIV ADJUNCT
Daniela Gogea

RAPORT

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea contului de execuție
a bugetului municipiului Buzău, pe trimestrul al III-lea, 2019

Bugetul municipiului Buzău a fost aprobat potrivit Hotărârii Consiliului Local nr. 102 din 24 aprilie 2019 și rectificat potrivit Hotărârilor Consiliului Local nr. 169/30.07.2019, nr. 227/23.08.2019, nr. 249/09.09.2019 și nr. 273/30.09.2019.

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 2018, municipiul Buzău nu a înregistrat plăți restante.

Pentru anul 2019, veniturile bugetului local au fost aprobate la valoarea de 278.580 mii lei, iar cheltuielile la valoarea de 289.491 mii lei, cu un deficit de 10.911 mii lei, acoperit din excedentul cumulată din anii precedenți, utilizat pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare.

În urma analizei efectuate asupra execuției bugetare înregistrată la finele trimestrului al III-lea 2019, 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.

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru anul 2019, reprezintă un alt indicator transmis în sistem centralizat, de Administrația Județeană a Finanțelor Publice Buzău, și se încasează potrivit prevederilor legale în vigoare.

Situația veniturilor bugetului local la 30.09.2019 se prezintă astfel:

-mii lei -

| Denumire indicator | Cod indicator | Program actualizat 2019 | Program trim.I – III 2019 | Incasat trim I- III 2019 |
|--|---------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| TOTAL VENITURI, din care: | | 222.367 | 179.290 | 172.405 |
| Cote defalcate din impozitul pe venit | 04.02 | 104.904 | 76.804 | 74.044 |
| Sume defalcate din T.V.A | 11.0 | 52.666 | 43.774 | 36.408 |
| Venituri proprii curente | 21 | 76.054 | 66.978 | 58.339 |
| Donatii si sponsorizari | 37.02 | 15 | 15 | 15 |
| Varsaminte din sectiunea de functionare pentru sectiunea de dezvoltare | 37.03 | -28.964 | -25.143 | -10.550 |
| Subvenții de la bugetul de stat, | 42.02 | 17.692 | 16.862 | 14.149 |

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

mii lei

| Denumire indicator | Cod indicator | Program 2019 | Program trim.I-III | Plati Trim I- III 2019 |
|------------------------------------|---------------|----------------|--------------------|------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| TOTAL CHELTUIELI, din care: | | 222.367 | 179.290 | 150.044 |
| Autoritati Publice | 51 | 22.882 | 16.694 | 14.815 |
| Alte servicii Publice | 54 | 2.742 | 2.120 | 1.537 |
| Dobanzi | 55 | 1.300 | 1.025 | 869 |
| Ordine Publica | 61 | 21.563 | 16.929 | 15.011 |
| Invatamant | 65 | 22.468 | 19.112 | 12.557 |
| Sanatate | 66 | 10.167 | 7.802 | 6.742 |
| Cultura, recreere | 67 | 40.533 | 31.618 | 28.427 |
| Asistenta sociala | 68 | 43.562 | 31.971 | 25.611 |
| Locuinte, servicii | 70 | 6.500 | 5.437 | 4.746 |
| Protectia mediului | 74 | 12.565 | 11.265 | 10.795 |
| Actiuni economice | 80 | 780 | 585 | 470 |
| Combustibili | 81 | 6.900 | 5.650 | 4.682 |
| Transporturi | 84 | 30.405 | 29.082 | 23.782 |

• SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE:

La partea de VENITURI:

-mii lei -

| Denumire indicator | Cod indicator | Program actualizat 2019 | Program trim.I – III 2019 | Incasat Trim I- III 2019 |
|--|---------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| TOTAL VENITURI, din care: | | 56.213 | 45.259 | 18.145 |
| Varsaminte din sectiunea de functionare | 37.04 | 28.964 | 25.143 | 10.550 |
| Venituri din valorificarea unor bunuri | 39.01 | 1.577 | 1.577 | 1.846 |
| Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate | 40.02 | 0 | 0 | 3.913 |
| Subventii de la bugetul de stat | 42.02 | 16.383 | 11.383 | 1.669 |
| Fondul European de dezvoltare | 48.02 | 9.289 | 7.156 | 167 |

La partea de CHELTUIELI:

| Denumire indicator | Cod indicator | Program 2019 | Program trim.I-III | Plati Trim I- III 2019 |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| TOTAL CHELTUIELI, din care: | | 67.124 | 56.170 | 15.232 |
| Autoritati Publice | 51 | 4.840 | 3.543 | 478 |
| Alte servicii Publice | 54 | 22 | 22 | 18 |
| Ordine Publica | 61 | 80 | 60 | 0 |
| Invatamant | 65 | 22.303 | 16.935 | 3.841 |
| Cultura, recreere | 67 | 1.452 | 1.339 | 841 |
| Asistenta sociala | 68 | 205 | 117 | 96 |
| Locuinte, servicii | 70 | 14.184 | 11.341 | 2.236 |
| Protectia mediului | 74 | 1.324 | 1.105 | 454 |
| Combustibili si energie | 81 | 517 | 517 | 308 |
| Transporturi | 84 | 22.197 | 21.191 | 6.960 |
| EXCEDENT/DEFICIT | | 10.911 | | |

La fundamentarea bugetului secțiunii de dezvoltare s-a 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.

Excedentul bugetului local la data de 30.09.2019 înregistrat ca diferență între veniturile încasate și plățile efectuate, în sumă totală de 25.274 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 33.810,61 mii lei, având vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare, în sumă de 1.356 mii lei.

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

Bugetul creditelor interne a înregistrat venituri încasate și cheltuieli plătite în suma de 1.278 mii lei din *Sume aferente împrumuturilor contractate, conform OUG nr.89/2018*, reprezentând subvenții pentru acoperirea diferentelor de preț și tarif.

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

Sef serviciu,
Nicoleta Căpățînă