

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

pentru aprobarea contului de execuție a bugetului
municipiului Buzău, pe trimestrul III - 2020

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

- referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat sub nr. 351¹/CLM/16.10.2020;
- raportul nr. 113.965/16.10.2020 al Serviciului Buget, Evidență Venituri și Cheltuieli;
- avizul Comisiei pentru patrimoniu și activități economico-financiare a Consiliului Local al Municipiului Buzău;
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 24/11.02.2020 privind aprobarea bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 77/02.04.2020 privind rectificarea bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 84/29.04.2020 privind modificarea bugetului municipiului Buzău, precum și al instituțiilor publice de învățământ preuniversitar de stat, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 97/18.05.2020 privind rectificarea bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 117/26.06.2020 privind rectificarea 3 a bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 150/20.07.2020 privind rectificarea 4 a bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 177/07.08.2020 privind rectificarea 5 a bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 198/02.09.2020 privind rectificarea 6 a bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- prevederile *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 209 /16.09.2020 privind rectificarea 7 a bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020;*
- 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, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1.- Se aprobă contul de execuție a bugetului local al municipiului Buzău, pe trimestrul III 2020, secțiunea de funcționare, conform anexei nr. 1 a și anexei nr. 1 b.

Art.2.- Se aprobă contul de execuție a bugetului local al municipiului Buzău, pe trimestrul III 2020, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 2 a și anexei nr. 2 b.

Art.3.- Se aprobă contul de execuție a bugetului activităților finanțate din venituri proprii și subvenții, pe trimestrul III 2020, secțiunea de funcționare, conform anexei nr. 3 a și anexei nr. 3 b.

Art.4.- Se aprobă contul de execuție a bugetului activităților finanțate din venituri proprii și subvenții, pe trimestrul III 2020, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 4 a și anexei nr. 4 b.

Art.5.- Se aprobă contul de execuție a bugetului creditelor interne, pe trimestrul III 2020, secțiunea de dezvoltare, conform anexei nr. 5.

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

Art.7.-Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, va aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTELE ȘEDINȚEI,
consilier local Ionuț - Sorin Apostu

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
Eduard Pistol

Buzău, 20 octombrie 2020
Nr. 232

Aceasta hotarare a fost aprobata de Consiliul Local al municipiului Buzau in sedinta din data de 20 octombrie 2020, cu respectarea prevederilor art. 139 alin. 3, lit. a, coroborat cu art. 5, lit. cc) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un numar de 18 voturi pentru, 5 abtineri si 0 voturi impotriva din numarul total de 23 consilieri in functie si 23 consilieri prezenti la sedinta.

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
-PRIMAR-
Nr. 351¹/CLM/16.10.2020

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea contului de execuție
a bugetului municipiului Buzău, pe trimestrul III - 2020

Bugetul municipiului Buzău a fost aprobat potrivit *Hotărârii Consiliului Local nr. 24 din 11 februarie 2020*, rectificat potrivit *Hotărârii Consiliului Local nr. 77 din 02 aprilie 2020*, modificat potrivit *Hotărârii Consiliului Local nr. 84 din 29 aprilie 2020*, și rectificat potrivit *Hotărârii Consiliului Local nr. 97 din 18 mai 2020* și a *Hotărârii Consiliului Local nr. 117 din 26 iunie 2020 privind rectificarea 3 a bugetului municipiului Buzău, pe anul 2020*.

Pentru anul 2020, veniturile bugetului local au fost aprobate initial la valoarea de 307.999 mii lei, iar cheltuielile la valoarea de 320.558 mii lei, cu un deficit de 12.559 mii lei, acoperit din excedentul cumulat din anii precedenți, utilizat pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare. Pe parcursul exercitiului bugetar, veniturile bugetului local au fost majorate la suma de 325.213 mii lei, iar cheltuielile la suma de 337.772 mii lei, cu același deficit de 12.559 mii lei.

Structura execuției bugetului local al municipiului Buzău, pe cele două secțiuni - de *funcționare și dezvoltare*, este prezentată în anexele nr. 1a, 1b, 2a și 2b.

Veniturile totale încasate la bugetul local la data de 30.09.2020 sunt în suma de 192.505 mii lei și au o pondere de 59,19% față de prevederile bugetare anuale.

La partea de cheltuieli municipiul Buzău a înregistrat plăți în sumă totală de 187.739 mii lei, aceasta reprezentând un procent de 55,58% față de prevederile anului 2020.

Ponderea secțiunii de funcționare determinată ca raport între plățile secțiunii de funcționare și totalul plăților aferente bugetului local la finele trimestrului III al anului 2020 este de 87,81%.

Ponderea secțiunii de dezvoltare determinată ca raport între plățile secțiunii de dezvoltare și totalul plăților aferente bugetului local la 30.09.2020, este de 12,18%.

Excedentul bugetului local la data de 30.09.2020 înregistrat ca diferență între veniturile încasate și plățile efectuate este în sumă totală de 4.766 mii lei și 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).

La finele trimestrului III, municipiul Buzău nu a înregistrat plăți restante la bugetul local.

În acest sens, este necesară aprobarea contului de execuție a bugetului municipiului Buzău pentru trimestrul III, 2020.

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. 113.965/16.10.2020

RAPORT

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea contului de execuție
a bugetului municipiului Buzău, pe trimestrul III - 2020

Bugetul municipiului Buzău a fost aprobat potrivit *Hotărârii Consiliului Local nr. 24 din 11 februarie 2020*, si rectificat potrivit *Hotararii Consiliului Local nr. 77 din 02 aprilie 2020*, *Hotararii Consiliului Local nr. 97 din 18 mai 2020* , *Hotărârii Consiliului Local nr. 117 din 26 iunie 2020* , *Hotărârii Consiliului Local nr. 150 din 20 iulie 2020*, *Hotărârii Consiliului Local nr. 177 din 07 august 2020* , *Hotărârii Consiliului Local nr. 198 din 02 septembrie 2020*, si *Hotărârii Consiliului Local nr. 209 din 16 septembrie 2020*.

În conformitate cu prevederile art. 49 alin. 12) din *Legea finantelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare*, “ 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, 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.”

Pentru anul 2020, veniturile bugetului local au fost aprobate initial la valoarea de 307.999 mii lei, iar cheltuielile la valoarea de 320.558 mii lei, cu un deficit de 12.559 mii lei, acoperit din excedentul cumulat din anii precedenți, utilizat pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare. Pe parcursul exercitiului bugetar, veniturile bugetului local au fost majorate la suma de 325.213 mii lei iar cheltuielile la suma de 337.772 mii lei, cu acelasi deficit de 12.559 mii lei.

Structura execuției bugetului local al municipiului Buzău, pe cele doua secțiuni- de *funcționare si dezvoltare*, este prezentată în anexele nr. 1a, 1b, 2a și 2b.

În urma analizei efectuate asupra execuției bugetare înregistrată la finele trimestrului III 2020, 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 2020, 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 30.09.2020 se prezinta astfel:

-mii lei -

Denumire indicator	Cod indicator	Program actualizat 2020	Program trim.I-III.2020	Incasat trim. I-III 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TOTAL VENITURI, din care:		232.176	211.469	169.594
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02	131.818	122.194	91.073
Sume defalcate din T.V.A	11.02	32.768	25.534	27.884
Venituri proprii curente	21	70.149	64.462	54.306
Donatii si sponsorizari	37.02	18	18	18
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru sectiunea de dezvoltare	37.03	-13.324	-10.680	-10.680
Subvenții de la bugetul de stat	42.02	10.677	9.871	6.923
Subvenții de la alte administratii	43.02	70	70	70

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

mii lei

Denumire indicator	Cod indicator	Program actualizat 2020	Program trim.I-III.2020	Plati trim. I-III 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TOTAL CHELTUIELI, din care:		232.176	211.469	164.857
Autoritati Publice	51	26.226	23.429	19.109
Alte servicii Publice	54	2.580	2.270	1.682
Dobanzi	55	1.970	1.970	1.854
Ordine Publica	61	25.491	22.758	19.069
Invatamant	65	28.818,33	26.399	15.185
Sanatate	66	9.770	8.594	6.106
Cultura, recreere	67	31.745,67	29.415	23.053
Asistenta sociala	68	41.360	35.648	28.633
Locuinte, servicii	70	7.463	6.623	5.090
Protectia mediului	74	15.470	15.400	14.297
Actiuni economice	80	600	528	415
Combustibili	81	6.318	5.704	2.901
Transporturi	84	34.364	32.724	27.463
EXCEDENT/DEFICIT				4.737

• SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE:

La partea de VENITURI:

-mii lei -

Denumire indicator	Cod indicator	Program actualizat 2020	Program trim.I-III.2020	Incasat trim. I-III 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TOTAL VENITURI, din care:		93.037	79.852	22.911
Varsaminte din sectiunea de functionare	37.04	13.324	10.680	10.680
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	48	48	56
Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate	40.02	0		8.180
Alte operatiuni financiare	41.02	4.930	822	0
Subventii de la bugetul de stat	42.02	30.681	28.120	2.528
Fondul European de dezvoltare	48.02	44.054	40.182	1.467

La partea de CHELTUIELI:

-mii lei -

Denumire indicator	Cod indicator	Program 2020	Program trim.I-III.2020	Plati Trim I-III 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TOTAL CHELTUIELI, din care:		105.596	92.411	22.882
Autoritati Publice	51	6.311	5.510	2.220
Ordine Publica	61	462	462	440
Invatamant	65	41.605	35.306	3.036
Cultura, recreere	67	1.308	1.308	633
Asistenta sociala	68	999	899	107
Locuinte, servicii	70	10.298	9.445	4.580
Protectia mediului	74	1.349	1.349	148
Combustibili si energie	81	2.452	2.410	1.314
Transporturi	84	40.812	35.722	10.404
EXCEDENT/DEFICIT		12.559	12.559	29

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 30.09.2020 înregistrat ca diferență între veniturile încasate și plățile efectuate, în sumă totală de 4.766 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 institutiilor publice și activităților finanțate integral sau partial din venituri proprii și subvenții, a fost aprobat atât la venituri cât și la cheltuieli, la valoarea de 31.763,74 mii lei, având vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare, în sumă de 347 mii lei. Până la finele trimestrului s-a majorat la valoarea de 30.745,06 mii lei, la partea de venituri iar la partea de cheltuieli, la valoarea de 30.820,06 având vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare, în sumă de 932 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 fost aprobat inițial atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli la valoarea de 28.136 mii lei.

Prin *Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 84 din 29 aprilie 2020*, a fost majorat bugetul creditelor interne atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli la valoarea de 39.084 mii lei.

În anul 2020, Consiliul Local al municipiului Buzău a aprobat prin hotărârile nr.3 și 4 din 30.01.2020, contractarea unei finanțări rambursabile prin credit bancar pentru realizarea unor investiții de interes public local și proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile. Pe baza documentației depuse de Municipiul Buzău, Comisia de autorizare a împrumuturilor locale, prin Hărârea nr.6.088/31.03.2020 a avizat favorabil contractarea finanțării rambursabile interne în valoare de 107.056 mii lei pentru realizarea unor investiții publice de interes local inclusiv pentru proiecte, cu tragere în anul 2020 în sumă de 10.948 mii lei. Astfel, bugetul creditelor interne a fost rectificat la suma de 39.084 mii lei, potrivit *Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 84 din 29 aprilie 2020*. La 30 septembrie, încasarile și plățile efectuate se ridică la valoarea de 20.741 mii lei.

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.

Director executiv adjunct,
Daniela Gogea

Sef serviciu,
Nicoleta Căpățînă