

Data 23.04.2019
Avizat
Secretarul municipiului
Turda



Data 18.04.2019
Raport de specialitate
Directia economica



Data 18.04.2019
Avizat
Comisia nr. 1



PROIECT DE HOTARARE
privind executia bugetului pe trimestrul I 2019

Consiliul Local al municipiului Turda întrunit în ședință ordinară din data de 25.04.2019.

Luând în dezbateră *PROIECTUL DE HOTĂRÂRE* cu privire la execuția bugetului de venituri și cheltuieli al Municipiului Turda, pe trimestrul I 2019 elaborat din inițiativa d-lui Primar, Cristian Octavian Matei.

Având în vedere *RAPORTUL DE SPECIALITATE* al Direcției economice nr. 8.551 / 16.04.2019 cu privire la execuția bugetară pe trimestrul I 2019:

În conformitate cu prevederile Legii nr. 273/2006, art. 49, alin.12 și 13 art. 57, aliniatul 1, privind finanțele publice locale cu modificările ulterioare.

Ținând seama de *AVIZUL* Comisiei de specialitate nr. 1, Buget-finanțe a Consiliului Local;

În baza prevederilor art. 68, alin. 1 litera „e” din Legea nr. 215/2001, privind administrația publică locală cu completările ulterioare;

În temeiul art. 38 alin. 2 lit. „d” și art. 46, alin.1, 3 și 5, art. 28 din Legea nr. 215/2001 privind Administrația publică locală cu completările ulterioare și al Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local.

HOTĂRĂȘTE:

ART. 1 Se aprobă contul de execuție al bugetului pe trimestrul I potrivit Raportului Direcției economice nr. 8.551 / 16.04.2019 parte integrantă din prezenta hotărâre.

ART. 2 Prezenta hotărâre se comunica prin intermediul secretarului Municipiului, în termenul prevăzut de lege, Primarului municipiului Turda, Instituției Prefectului județului Cluj, serviciilor de specialitate și se aduce la cunoștința publică prin afisare la sediul Consiliului Local Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

**CONTRASEMNEAZA
SECRETARUL
MUNICIPIULUI,
PAULA LETITIA MIC**

NR. _____ / _____



RAPORT DE SPECIALITATE
privind execuția bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Turda
pe trimestrul I 2019

Conform prevederilor Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, **art. 49:**

-alin. 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. 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.

Bugetele au fost întocmite pe structura următoare:

- a) la venituri: prevederi bugetare initiale, prevederi bugetare definitive, încasări realizate;
- b) la cheltuieli : credite bugetare initiale, credite bugetare definitive, plăți efectuate.

Bugetul local

La finalul exercitiului bugetar nu a fost aprobat si publicat bugetul de stat pe anul 2019, iar in baza Legii nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale cu completarile si modificarile ulterioare, a **ART. 40**:

Procesul bugetar în cazul neaprobării bugetului de stat de către Parlament

(1) Dacă legea bugetului de stat nu a fost adoptată cu cel puțin 3 zile înainte de expirarea exercitiului bugetar, se aplică în continuare bugetele anului precedent, până la aprobarea noilor bugete, limitele lunare de cheltuieli neputând depăși, de regulă, 1/12 din prevederile bugetelor anului precedent, cu excepția cazurilor deosebite, temeinic justificate de către ordonatorii de credite sau, după caz, 1/12 din sumele propuse în proiectul de buget, în situația în care acestea sunt mai mici decât cele din anul precedent.

(3) Direcțiile generale ale finanțelor publice vor acorda unităților administrativ-teritoriale sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat și transferuri consolidabile, cu încadrarea în limita lunară de 1/12 din prevederile bugetare ale anului precedent.

(4) În cazul în care necesarul de sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat și transferuri consolidabile depășește o limită lunară de 1/12 din prevederile bugetare ale anului precedent, după utilizarea integrală a veniturilor și cotelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat, direcțiile generale ale finanțelor publice pot aproba suplimentarea acestora, pe baza analizelor și fundamentărilor prezentate de ordonatorii principali de credite;

a Legii nr.227/ 2015 privind codul fiscal cu completarile si modificarile ulterioare,

a O.M.F.P. 1998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor rapoartări financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2019, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice,

Bugetul provizoriu la data de 31.03.2019 este de 37.015.000 lei

Bugetul veniturilor la nivelul trimestrului I 2019 a fost de 37.015.000 lei iar încasările conform contului de execuție de la 31.03.2019 au fost de 37.014.150 lei, gradul de încasare al veniturilor fiind de 100,00 % .

Pe cele două secțiuni de funcționare și dezvoltare situația este următoarea:

LEI

Nr. Crt	DENUMIRE INDICATORI	BUGET trim.I 2019	REALIZĂRI trim.I 2019	% Col.3/ Col.2
0	1	2	3	4
1.	BUG.LOCAL FUNCTIONARE	23.728.000	23.727.377	100,00
2.	BUG.LOCAL DEZVOLTARE	13.287.000	13.286.773	100,00
3.	TOTAL TRIM. IV 2017 (rd.1+rd.2)	37.015.000	37.014.150	100,00

Situația încasărilor la bugetul local pe capitolele de venituri, grupate pentru calculul indicatorilor privind execuția bugetului cf. Ordinului M.F.P nr. 2651/ 2010 se prezintă astfel:

Nr. Crt	Denumire indicator	Cod clasificatie	Buget Trim. I 2019	Încasari Cf.cont executie trim I 2019	% Col.4/ Col. 3
0	1	2	3	4	5
1.	IMPOZIT PROFIT	0102	53.000	52.591	99,23
2.	IMPOZIT PE VENIT	0302	9.000	8.930	99,22
3.	IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	0702	9.441.000	9.440.631	100,00
4.	ALTE IMP.SI TAXE GENERALE	1202	21.000	20.673	98,44
5.	TAXA PE SERV.SPECIFICE	1502	114.000	113.598	99,65
6.	TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR	1602	2.228.000	2.227.584	99,98
7.	ALTE IMPOZITE SI TAXE	1802	148.000	147.885	99,92
8.	ALTE VENITURI DIN PROPRIETATE	3002	353.000	352.575	99,88
9.	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII	3302	555.000	554.404	99,89
10.	VENITURI DIN TAXE ADMINISTRATIVE	3402	350	328	93,71
11.	AMENZI.PENALITATI.CONFISCARI	3502	620.000	619.003	99,84
12.	DIVERSE VENITURI	3602	35.000	34.020	97,20
13.	TRANSFERURI VOLUNTARE-DONATII	3702	0	0	#DIV/0!
14.	VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI	3902	173.000	172.509	99,72
A.	TOTAL VENITURI PROPRII (autofinantari)		13.750.350	13.744.731	99,96
15.	COTE ŞI SUME DEFALCATE DIN IMPOZIT PE VENIT	0402	4.500.000	4.468.661	99,30
15.1	COTE DEF.IMP.VENIT	040201	4.500.000	4.468.661	99,30
15.2	SUME ALOCATE DIN IMP PE VENIT	040204	0	0	#DIV/0!
16.	SUME DEFALCATE DIN TVA	1102	7.600.000	7.581.000	99,75
16.1	SUME DEFALCATE DIN TVA PT FINANTAREA CHELTUIELILOR DESCENTRALIZATE	110202	2.900.000	2.895.000	99,83
16.2	SUME DEFALCATE DIN TVA PT ECHILIBRARE	110206	4.700.000	4.686.000	99,70
17.	ALTE TRANSFERURI VOLUNTARE	3702	0	0	#DIV/0!
18.	INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR ACORDATE	4002	0	0	#DIV/0!
19.	SUBVENTII DE LA BUG.DE STAT	4202	1.392.000	1.387.677	99,69
20.	SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	4302	0		#DIV/0!
21.	SUME PRIMITE DE LA UE	4502	0	0	#DIV/0!
22.	ALTE SUME PRIMITE DE LA UE	4602	0	0	#DIV/0!
21.	SUME PRIMITE DE LA UE 2014-2020	4802	9.840.000	9.832.081	99,92
B.	TOTAL ALOCARI BUG.STATULUI		23.332.000	23.269.419	99,73
C	TOTAL GENERAL (A+ B)		37.082.350	37.014.150	99,82

Bugetul cheltuielilor cumulat la nivelul trimestrului I 2019 a fost de **28.264.000 lei**, iar cheltuielile efectuate conform contului de execuție al bugetului local sunt de **28.198.189 lei**. Efectuarea cheltuielilor s-a făcut cu respectarea nivelului aprobat în bugetul local, fiind justificate din punctul de vedere al necesității asigurării funcționalității instituțiilor și serviciilor publice subordonate, precum și realizării unor activități de interes local stabilite conform prevederilor legale.

Pe cele două secțiuni de funcționare și dezvoltare situația este următoarea:

LEI				
Nr. crt	DENUMIRE INDICATORI	BUGET trim.I 2019	REALIZĂRI trim. I 2019	% col.3/col.2
0	1	2	3	4
1.	BUG.LOCAL FUNCTIONARE	20.801.500	20.746.091	99,73
2.	BUG.LOCAL DEZVOLTARE	7.462.500	7.452.098	99,86
3.	TOTAL TRIM. I 2018 (rd.1+rd.2)	28.264.000	28.198.189	99,77

La capitolul **51 „Autorități publice”** față de un buget aprobat de **4.194.000 lei**, plățile efectuate sunt de **4.181.428 lei, din care:**

1. Cheltuieli de personal : buget 3.120.000 lei
 executie 3.119.619 lei

Cheltuielile de personal au la bază structura organizatorică, statul de funcții și numărul de personal aprobate de Consiliul Local al municipiului Turda, în conformitate cu legile specifice.

2. Cheltuieli materiale și servicii : buget: 442.000 lei
 executie: 441.700 lei

reprezentând: cheltuieli cu utilitățile, furnituri și rechizite de birou, materiale gospodărești, cheltuieli poștale și de telecomunicații; materiale și servicii cu caracter funcțional; obiecte de inventar de mică valoare și scurtă durată alte cheltuieli (calificare personal, protocol, cotizații la organisme și asociații, materiale de curățenie).

3. Proiecte FEN 2014-2020 buget: 33.000 lei
 executie: 32.774 lei

4. Alte cheltuieli (contr. handicap) buget: 39.000 lei
 executie: 37.484 lei

5. Cheltuieli de capital buget: 560.000 lei
 executie: 558.110 lei

6. Plati din anii precedenti buget: 0 lei
 executie: - 8.259 lei

La cap. 54 „Alte servicii publice generale” față de prevederile bugetului de 764.000 lei plățile efective sunt de 763.306 lei, din care:

1.cheltuieli de personal	buget:	262.000 lei
	executie:	261.533 lei
2.cheltuieli materiale	buget:	498.00 lei
	executie:	498.028 lei
3.fond de rezerva	buget:	0 lei
	executie:	0 lei
4.alte cheltuieli (contr. handicap)	buget:	3.800 lei
	executie:	3.745 lei

Din sumele alocate s-au finanțat următoarele activități: serviciul public comunitar de evidență a persoanelor; alte servicii publice generale.

La cap. 55 „Tranzacții privind datoria publică și împrumuturile ” față de prevederile bugetului de 346.000 lei plățile efective sunt de 345.229 lei (dobanzi credit EXIM).

La cap. 61 „ Ordine publică și siguranță națională” față de prevederile bugetului de 1.704.000 lei plățile efective sunt de 1.703.854 lei, din care:

1.cheltuieli de personal	buget:	225.600 lei
	executie:	225.515 lei
2.cheltuieli materiale	buget:	7.900 lei
	executie:	7.839 lei
3.transferuri	buget:	1.470.500 lei
	executie:	1.470.500 lei
4.investitii	buget:	0 lei
	executie:	0 lei

Din sumele alocate s-au finanțat următoarele activități: poliția locala; serviciul de urgenta si voluntariat.

La cap. 65 „ Învățământ ” față de prevederile bugetului de 1.293.000 lei plățile efective sunt de 1.290.655 lei. structurate astfel:

1.cheltuieli materiale și servicii	buget:	487.000 lei
------------------------------------	--------	-------------

	executie:	486.632 lei
2. ajutoare sociale:	buget:	0 lei
	executie:	0 lei
3.fonduri FEN 2014-2020	buget	806.000 lei
	executie:	805.578 lei
4.alte cheltuieli	buget	0 lei
	executie:	0 lei
5.investitii	buget	0 lei
	executie:	0 lei
6.plati din anii precedenti	buget:	0 lei
	executie:	- 1.555 lei

Cheltuielile de personal au fost finanțate din surse alocate de la bugetul statului, respectiv sume defalcate din TVA, iar cheltuielile materiale partial din sume defalcate din TVA si sume de la bugetul local, iar cele de capital si bursele din veniturile bugetului local.

La cap. **66 „Sănătate ”** față de prevederile din buget de **544.000 lei** plățile efective sunt de **543.070 lei**. La acest capitol s-au prevăzut cheltuieli de capital pentru Spitalul municipal, precum si pentru Cabinetele medicale scolare, cheltuieli pentru plata salariilor si cheltuieli cu materialele sanitare.

1.cheltuieli de personal	buget:	479.611 lei
	executie:	479.607 lei
2.cheltuieli materiale și servicii	buget:	1.647 lei
	executie:	1.647 lei
3.transferuri functionare	buget:	62.500 lei
	executie:	62.500 lei
4.transferuri dezvoltare	buget:	0 lei
	executie:	0 lei
5.alte cheltuieli	buget	242 lei
	executie:	242 lei
6.plati din anii precedenti	buget:	0 lei
	executie:	- 926 lei

La cap. 67 „Cultură, religie și acțiuni privind activitatea sportivă și de tineret” s-a prevăzut suma de **3.130.000 lei** și s-au efectuat plăți în sumă de **3.128.196 lei**, structurate astfel :

1.cheltuieli de personal	buget:	416.000 lei
	executie:	415.928 lei
2.cheltuieli materiale și servicii	buget:	1.667.000 lei
	executie:	1.666.994 lei
3.transferuri	buget:	824.000 lei
	executie:	824.000 lei
4.alte cheltuieli (contr. handicap)	buget	4.000 lei
	executie:	3.615 lei
5.fonduri FEN 2014-2020	buget	80.000 lei
	executie:	79.906 lei
6.investitii	buget	139.000 lei
	executie:	138.040 lei
7.plati din anii precedenti	buget:	0 lei
	executie:	- 287 lei

Sumele alocate au fost utilizate pentru finanțarea : bibliotecii municipale; muzeului de istorie; teatrului municipal; casei de cultură; altor servicii culturale; activităților sportive; activităților de tineret; zonelor verzi și bazelor sportive; serviciilor religioase; altor instituții și acțiuni privind cultura, religia, activitatea sportivă și de tineret.

La cap. 68 „Asigurari și asistență socială” în buget au fost prevăzute cheltuieli în sumă de **4.400.000 lei**, iar plățile efectuate sunt de **4.372.842 lei**.

Pe structură cheltuielile se prezintă astfel :

1.Cheltuieli de personal	buget:	2.319.500 lei
	executie:	2.314.115 lei
2.Cheltuieli materiale și servicii	buget:	212.000 lei
	executie:	211.542 lei
3.Transferuri între unități	buget:	89.000 lei
	executie:	88.072 lei
4.Asistenta sociala	buget:	1.660.000 lei
	executie:	1.652.886 lei

5.Proiecte FEN 2014-2020	buget:	85.500 lei
	executie:	85.482 lei
6.Alte cheltuieli (contr. handicap)	buget	34.000 lei
	executie:	33.905 lei
7.Investitii	buget	0 lei
	executie:	0 lei
8.Plati din anii precedenti	buget	0 lei
	executie:	- 13.160 lei

Din aceste fonduri s-a asigurat finanțarea următoarelor activități: asistență persoane în vârstă (din care: centrul de zi și căminul de bătrâni); drepturile asistenților persoanelor cu handicap; asistență socială pentru familie și copii; creșe; locuințe protejate; cantina de ajutor social; alte acțiuni privind asistența socială, pensii, ajutoare și indemnizații.

La cap. 70 „Servicii și dezvoltare publică și locuințe” prevederile din buget sunt de **1.252.000 lei** iar plățile efective de : **1.251.564 lei** din care :

1. Cheltuieli materiale și servicii	buget:	254.000 lei
	executie:	253.752 lei
2.Transferuri :	buget:	240.000 lei
	executie:	240.000 lei
3.Cheltuieli de capital :	buget:	8.000 lei
	executie:	7.812 lei
4.Rambursări de credite	buget:	750.000 lei
	executie:	750.000 lei

Sumele consumate pe categorii de servicii publice au fost: dezvoltarea sistemului de locuințe; iluminat public; alte acțiuni privind serviciile, dezvoltarea publică și locuințelor (piata, rambursări de credite).

La cap. 74 „Protectia mediului ” prevederile în buget sunt de **497.000 lei**. iar plățile efective **495.983 lei**. din care :

1. cheltuieli materiale	buget:	386.000 lei
	executie:	385.707 lei
2. fonduri FEN 2014-2020	buget:	0 lei
	executie:	0 lei
3. cheltuieli de capital	buget:	111.000 lei

	executie:	110.779 lei
4.plati din anii precedenti	buget:	0 lei
	executie:	- 503 lei

Cheltuielile materiale reprezintă cheltuieli cu salubritatea municipiului si fondul de intretinere, inlocuire si dezvoltare (F.I.I.D) aferent Companiei de Apa Aries.

La cap. 84 „Transport și comunicații” prevederile în buget sunt **10.140.000 lei**, iar plățile efective **10.122.063 lei**. din care :

1.cheltuieli materiale	buget:	3.280.000 lei
	executie:	3.276.476 lei
2.ajutoare sociale in natura	buget:	1.220.000 lei
	executie:	1.211.970 lei
3.fonduri FEN 2014-2020	buget:	5.480.000 lei
	executie:	5.477.626 lei
3.cheltuieli de capital	buget:	160.000 lei
	executie:	155.991 lei

Cheltuielile de la acest capitol, au fost destinate acoperirii gratuităților acordate prin lege unor categorii de persoane: veterani de război, văduve de veterani de război, foști deținuți politici, persoane cu handicap, nevăzători, pensionari, precum si pentru întreținere strazi.

Toate cheltuielile au fost efectuate pe capitole și subcapitole în limitele bugetului provizoriu pe trimestrul I 2019.

DIRECTOR EXECUTIV.
DANIELA ADACE




SERV. FINANCIAR BUGET.
DOINA ILEA



SEF SERVICIU S.A.P.L.
IOANA IFTIME



INTOCMIT
CAMELIA BUCUR



Bugetul provizori al activitatilor finantate din venituri proprii si subventii de la bugetul local (total)

La venituri bugetul pe trimestrul I 2019 a fost de **16.587.000 lei**, iar incasarile efective au fost de 16.586.642 lei.

Veniturile reprezinta detalierea institutiilor publice care primesc transferuri de la bugetul local (politia locala, spital, teatru si parc zoo) precum si veniturile proprii ale unitatilor de invatamant, spitalului, teatrului.

Bugetul cheltuielilor cumulat pe trim I 2019 a fost de **16.182.100 lei**, iar cheltuielile efectuate conform contului de executie sunt de **16.179.005 lei**. Efectuarea cheltuielilor s-a facut cu respectarea nivelului aprobat in buget, fiind justificate din punctul de vedere al necesitatii asigurarii functionalitatii institutiilor si serviciilor publice subordonate, precum si realizarii unor activitati de interes local ce intra conform prevederilor legale.

La cap. 61 „**Ordine publică și siguranță națională**” față de prevederile bugetului de **1.468.100 lei** plățile efective sunt de **1.468.076 lei**:

din care:

1.cheltuieli de personal	buget:	1.430.500 lei
	executie	1.430.422 lei
2.cheltuieli materiale	buget:	37.700 lei
	executie:	37.654 lei
4. plati din anii precedenti	buget:	0 lei
	executie:	0 lei
4.cheltuieli de capital	buget:	0 lei
	executie:	0 lei

Din sumele alocate s-a finanțat poliția locala (comunitară)

La cap. 65 „**Învățământ** ” față de prevederile bugetului de **187.000 lei** plățile efective sunt de **186.063 lei**.

din care:

1.cheltuieli materiale și servicii	buget:	187.000 lei
	executie:	186.063 lei
2.cheltuieli de capital	buget:	0 lei
	executie:	0 lei

La cap. 66 „ Sănătate ” față de prevederile din buget de **13.497.000 lei**. plățile efective sunt de **13.495.267 lei**. La acest capitol s-au prevăzut cheltuieli de personal, materiale și de capital pentru Spitalul municipal.

din care:

1.cheltuieli de personal	buget:	11.283.000 lei
	executie	11.282.469 lei
2.cheltuieli materiale și servicii	buget:	2.149.000 lei
	executie:	2.148.158 lei
3.alte cheltuieli	buget:	65.000 lei
	executie:	64.640 lei
4.cheltuieli de capital	buget:	0 lei
	executie:	0 lei

La cap. 67 „ Cultură. religie și acțiuni privind activitatea sportivă și de tineret” s-a prevăzut suma de **765.100 lei** și s-au efectuat plăți în sumă de **764.903 lei**. structurate astfel :

1.cheltuieli de personal	buget:	644.000 lei
	executie:	643.893 lei
2.cheltuieli materiale și servicii	buget:	121.100 lei
	executie:	121.010 lei
3.cheltuieli de capital	buget	0 lei
	executie :	0 lei

Sumele alocate au fost utilizate pentru finanțarea: teatrului municipal și parcului zoo.

La cap. 70 „Servicii și dezvoltare publică și locuințe”. prevederile din buget sunt de **264.900 lei** iar plățile efective de: **264.696 lei**.

din care :

1.Cheltuieli de personal	buget:	172.300 lei
	executie:	172.211 lei
2. Cheltuieli materiale și servicii :	buget:	54.000 lei
	executie:	53.939 lei
3. Alte cheltuieli	buget	3.600 lei
	executie :	3.558 lei

4. Cheltuieli de capital

buget 35.000 lei
executie : 34.988 lei

Din aceste fonduri s-a asigurat finantarea Pietei si Oborului. precum si a blocurilor aflate in administrarea U.A.T

**DIRECTOR EXECUTIV.
DANIELA ADACE**



**SERV. FINANCIAR BUGET.
DOINA ILEA**



**SEF SERVICIU S.A.P.L.
IOANA IFTIME**



**INTOCMIT
CAMELIA BUCUR**



Expunere de motive

PRIVIND EXECUTIA BUGETULUI LOCAL LA 31.03.2019

Conform prevederilor Legii nr.273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare, **art. 49:**

-alin. 12: in 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.

La finalul exercitiului bugetar nu a fost aprobat si publicat bugetul de stat pe anul 2019, iar in baza Legii nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale cu completarile si modificarile ulterioare, **a ART. 40:**

Procesul bugetar în cazul neaprobării bugetului de stat de către Parlament

(1) Dacă legea bugetului de stat nu a fost adoptată cu cel puțin 3 zile înainte de expirarea exercițiului bugetar, se aplică în continuare bugetele anului precedent, până la aprobarea noilor bugete, limitele lunare de cheltuieli neputând depăși, de regulă, 1/12 din prevederile bugetelor anului precedent, cu excepția cazurilor deosebite, temeinic justificate de către ordonatorii de credite sau, după caz, 1/12 din sumele propuse în proiectul de buget, în situația în care acestea sunt mai mici decât cele din anul precedent.

(3) Direcțiile generale ale finanțelor publice vor acorda unităților administrativ-teritoriale sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat și transferuri consolidabile, cu încadrarea în limita lunară de 1/12 din prevederile bugetare ale anului precedent.

(4) În cazul în care necesarul de sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat și transferuri consolidabile depășește o limită lunară de 1/12 din prevederile bugetare ale anului precedent, după utilizarea integrală a veniturilor și cotelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat, direcțiile generale ale finanțelor publice pot aproba suplimentarea acestora, pe baza analizelor și fundamentărilor prezentate de ordonatorii principali de credite;

a O.M.F.P. 1998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2019, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice,

Bugetul anual provizoriu este de 37.015.000 lei.

VENITURI

1. Grad de incasare 99,82 %

Total venituri proprii 99,96 % - in suma de **13.744.731** lei

Total alocari buget stat 99,73 % – in suma de **23.269.419** lei

Total incasari 99,82 % - in suma de 37.014.150 lei

Venituri total – structura	37.014.150 lei
- Venituri proprii	18.213.392 lei din care:
(inclusiv cota din impozitul pe venit)	
	13.744.731 lei venituri proprii
	4.468.661 lei cota de 41,75 %
- sume din TVA	7.581.000 lei
- sume din impozitul pe venit (cota 20 %)	0 lei
- subventii de la BS (inclusiv sume UE)	11.219.758 lei
- alte transferuri	0 lei

CHELTUIELI

Efectuarea cheltuielilor s-a făcut cu respectarea nivelului din bugetul local provizoriu, fiind justificate din punctul de vedere al necesității asigurării funcționalității instituțiilor și serviciilor publice subordonate, precum și realizării unor activități de interes local ce intră conform prevederilor legale.

S-au efectuat plăți în special pentru secțiunea de funcționare respectiv:

cheltuieli de personal, material, transferuri, ajutoare sociale, burse, dobânzi, rambursări de credite. De asemenea s-au efectuat plăți pentru obiective de investiții.

2. Bugetul la cheltuieli s-a realizat în proporție de 99,77 %.

3. Obiective de investiții:

- dotări independente
 - buget 190.000 lei
 - executie 188.883 lei
- cheltuieli aferente studiilor de fezabilitate primarie și alte cheltuieli asimilate investițiilor
 - buget 217.000 lei
 - executie 216.475 lei
- reparații capitale (RK)
 - buget 153.000 lei
 - executie 152.752 lei

Ca pondere a cheltuielilor in total plati:	%
I Transporturi si strazi	35,90
II Asistenta sociala	15,50
III Autoritati publice	14,83
IV Cultura, recreere, religie	11,09
V Ordine publica	6,04
VI Invatmant	4,58
VII Locuinte, servicii si dezvoltare publica	4,44
VIII Alte servicii generale	2,71
XI Sanatate	1,93
X Protectia mediului	1,76
XI Tranzactii privind datoria publica	1,22

Primar,
Cristian Octavian Matei

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIULUI TURDA
CONSILIUL LOCAL
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1
NR. 235 DIN 18.04.2019

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind

execuția bugetului pe trimestrul I 2019

Având în vedere:

- expunerea de motive
- raportul de specialitate

În temeiul prevederilor:

- Legea nr. 243/2006
- Legea nr. 215/2001

Pentru considerentele arătate mai sus, comisia de specialitate nr. 1
avizează proiectul de hotărâre.

Președintele comisiei



Secretarul comisiei

