

ROMÂNIA
JUDEȚUL VRANCEA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ADJUD

HOTĂRÂREA NR. 134.
din 25 octombrie 2012

privind : aprobarea execuției bugetelor municipiului Adjud
la data de 30.09.2012 , atât centralizat și pe structura celor
două secțiuni , respectiv secțiunea de funcționare și
secțiunea de dezvoltare

Consiliul local al municipiului Adjud , județul Vrancea , întrunit în sesiune ordinară :

- Având în vedere Expunerea de motive a primarului municipiului Adjud care a inițiat proiectul de hotărâre și Raportul de specialitate al Direcției economice din aparatul de specialitate al primarului cu privire la conturile de execuție ale bugetului municipiului Adjud la data de 30.09.2012, pe structura celor două secțiuni , respectiv secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare, înregistrat sub nr. 14799 / 19.10.2012 ;
- În conformitate cu prevederile art . 49 , alin. 12 din Legea nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale , cu modificările și completările ulterioare;
- Văzând avizul Comisiei pentru agricultură , activități economico-financiare , protecția mediului și turism a Consiliului Local al Municipiului Adjud ;
- Luând în considerare prevederile Legii nr. 54 / 2003 privind transparența decizională în administrația publică ;
- În temeiul prevederilor art. 36 (2) , lit. "b" , alin.(4) , lit. "a" ; art. 44 ; art. 45 (2) , lit. " a" art. 47 din Legea nr. 215 /2001 privind administrația publică locală , republicată în anul 2007 , cu modificările și completările ulterioare ;

H O T Ă R Ă Ș T E :

ART. 1 . Se aprobă contul de execuție al bugetului general al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , în structura următoare :

a) la partea de venituri

1. prevederi bugetare anuale aprobate	51.973,46 mii lei
2. prevederi bugetare la 30.09.2012	42.346,06 mii lei
3. încasări realizate la 30.09.2012	29.444,48 mii lei,
din care :	
- încasări secțiunea de funcționare	25.385,65 mii lei și
- încasări secțiunea de dezvoltare	4.058,83 mii lei

b) la partea de cheltuieli

1. credite bugetare aprobate anual	51.973,46 mii lei
2. credite bugetare semestrul la 30.09.2012	42.346,06 mii lei
3. plăți efectuate la 30.09.2012	28.028,21 mii lei,
din care :	

- plăți efectuate secțiunea de funcționare	24.417,14 mii lei și
- plăți efectuate secțiunea de dezvoltare	3.611,07mii lei .

Rezultatul exercițiului bugetului general al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 pe total se prezintă cu excedent , în sumă de 1.416.260,72 lei , din care secțiunea de funcționare un excedent de 968.694,09 lei , iar secțiunea de dezvoltare un excedent de 447.566,63 lei , conform anexei nr. 1 la prezenta hotărâre .

ART. 2 . Se aprobă contul de execuție al bugetului local al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , în structura următoare :

c) la partea de venituri	
1. prevederi bugetare anuale aprobate	35.748,00 mii lei
2. prevederi bugetare la 30.09.2012	29.961,73 mii lei
3. încasări realizate la 30.09.2012	20.285,78 mii lei,
din care :	
- încasări secțiunea de funcționare	16.234,90 mii lei și
- încasări secțiunea de dezvoltare	4.050,88 mii lei
d) la partea de cheltuieli	
1. credite bugetare aprobate anual	35.748,00 mii lei
2. credite bugetare semestrul la 30.09.2012	29.961,73 mii lei
3. plăți efectuate la 30.09.2012	19.362,57 mii lei,
din care :	
- plăți efectuate secțiunea de funcționare	15.759,45 mii lei și
- plăți efectuate secțiunea de dezvoltare	3.603,12 mii lei .

Rezultatul exercițiului bugetului general al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 pe total se prezintă cu excedent , în sumă de 923.203,72 lei , din care secțiunea de funcționare un excedent de 475.637,09 lei , iar secțiunea de dezvoltare un excedent de 447.566,63 lei , conform anexei nr. 1 la prezenta hotărâre .

ART. 3. Se aprobă contul de execuție al bugetului fondurilor externe nerambursabile al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , în structura următoare :

e) la partea de venituri	
1. prevederi bugetare anuale aprobate	14,96 mii lei
2. prevederi bugetare la 30.09.2012	14,96 mii lei
3. încasări realizate la 30.09.2012	13,72 mii lei,
din care :	
- încasări secțiunea de funcționare	13,72 mii lei și
- încasări secțiunea de dezvoltare	0,00 mii lei
f) la partea de cheltuieli	
1. credite bugetare aprobate anual	14,96 mii lei
2. credite bugetare la 30.09.2012	14,96 mii lei
3. plăți efectuate la 30.09.2012	13,72 mii lei,
din care :	
- plăți efectuate secțiunea de funcționare	13,72 mii lei și
- plăți efectuate secțiunea de dezvoltare	0,00 mii lei .

ART. 4. Se aprobă contul de execuție al bugetului instituțiilor publice și

activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (din venituri proprii și subvenții) al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , în structura următoare :

g) la partea de venituri

1. prevederi bugetare anuale aprobate	16.210,50 mii lei
2. prevederi bugetare la 30.09.2012	12.369,37 mii lei
3. încasări realizate la 30.09.2012	9.144,98 mii lei,
din care :	
- încasări secțiunea de funcționare	9.137,03 mii lei și
- încasări secțiunea de dezvoltare	7,95 mii lei

h) la partea de cheltuieli

1. credite bugetare aprobate anual	16.210,50 mii lei
2. credite bugetare la 30.09.2012	12.369,37 mii lei
3. plăți efectuate la 30.09.2012	8.651,92 mii lei,
din care :	
- plăți efectuate secțiunea de funcționare	8.643,97 mii lei și
- plăți efectuate secțiunea de dezvoltare	7,95 mii lei .

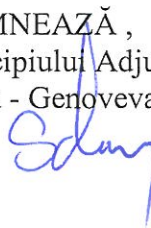
Rezultatul exercițiului bugetar al bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (din venituri proprii și subvenții) al municipiului Adjud , se prezintă pe total cu excedent la data de 30.09.2012 în sumă de 493.057 lei , reprezentând excedent pentru secțiunea de funcționare .

ART. 5 . Comunicarea și publicitatea prezentei hotărâri se va asigura de către primarul Municipiului Adjud prin aparatul de specialitate .

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Consilier ,
Ec. Badiu Adrian




CONTRASEMNEAZĂ ,
Secretar al municipiului Adjud
Șibișan Andra - Genoveva



ROMÂNIA
JUDEȚUL VRANCEA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI ADJUD

DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr. 14799 / 19.10.2012

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetelor
municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , pe
structura celor două secțiuni , respectiv secțiunea de funcționare
și secțiunea de dezvoltare

În conformitate cu prevederile art. 49, alin. 12 din Legea nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare , care prevede că :
"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 rectificarea 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*).

se prezintă în următoarea structură :

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

1. Bugetul general al unității administrativ – teritoriale al municipiului Adjud

Contul de execuție al bugetului general al municipiului Adjud aferent la data de 30.09.2012 , se prezintă în structura următoare :

- a) la partea de venituri
 1. prevederi bugetare anuale aprobate 51.973,46 mii lei
 2. prevederi bugetare la 30.09.2012 42.346,06 mii lei
 3. încasări realizate la 30.09.2012 29.444,48 mii lei,
din care :
 - încasări secțiunea de funcționare 25.385,65 mii lei și
 - încasări secțiunea de dezvoltare 4.058,83 mii lei
- b) la partea de cheltuieli
 1. credite bugetare aprobate anual 51.973,46 mii lei
 2. credite bugetare semestrul la 30.09.2012 42.346,06 mii lei
 3. plăți efectuate la 30.09.2012 28.028,21 mii lei,
din care :
 - plăți efectuate secțiunea de funcționare 24.417,14 mii lei și
 - plăți efectuate secțiunea de dezvoltare 3.611,07 mii lei .

Rezultatul exercițiului bugetului general al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 pe total se prezintă cu excedent , în sumă de 1.416.260,72 lei , din care secțiunea de funcționare un excedent de 968.694,09 lei , iar secțiunea de dezvoltare un excedent de 447.566,63 lei , conform anexei nr. 1 la prezenta hotărâre .

2. Bugetul local al municipiului Adjud

Contul de execuție al bugetului local al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , se prezintă în structura următoare :

c) la partea de venituri		
1. prevederi bugetare anuale aprobate		35.748,00 mii lei
2. prevederi bugetare la 30.09.2012		29.961,73 mii lei
3. încasări realizate la 30.09.2012		20.285,78 mii lei,
din care :		
- încasări secțiunea de funcționare		16.234,90 mii lei și
- încasări secțiunea de dezvoltare		4.050,88 mii lei
d) la partea de cheltuieli		
1. credite bugetare aprobate anual		35.748,00 mii lei
2. credite bugetare semestrul la 30.09.2012		29.961,73 mii lei
3. plăți efectuate la 30.09.2012		19.362,57 mii lei,
din care :		
- plăți efectuate secțiunea de funcționare		15.759,45 mii lei și
- plăți efectuate secțiunea de dezvoltare		3.603,12 mii lei .

Rezultatul exercițiului bugetului general al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 pe total se prezintă cu excedent , în sumă de 923.203,72 lei , din care secțiunea de funcționare un excedent de 475.637,09 lei , iar secțiunea de dezvoltare un excedent de 447.566,63 lei , conform anexei nr. 1 la prezenta hotărâre .

3. Bugetul fondurilor externe nerambursabile al municipiului Adjud

Contul de execuție al bugetului fondurilor externe nerambursabile al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , se prezintă în structura următoare :

e) la partea de venituri		
1. prevederi bugetare anuale aprobate		14,96 mii lei
2. prevederi bugetare la 30.09.2012		14,96 mii lei
3. încasări realizate la 30.09.2012		13,72 mii lei,
din care :		
- încasări secțiunea de funcționare		13,72 mii lei și
- încasări secțiunea de dezvoltare		0,00 mii lei
f) la partea de cheltuieli		
1. credite bugetare aprobate anual		14,96 mii lei
2. credite bugetare la 30.09.2012		14,96 mii lei
3. plăți efectuate la 30.09.2012		13,72 mii lei,
din care :		
- plăți efectuate secțiunea de funcționare		13,72 mii lei și
- plăți efectuate secțiunea de dezvoltare		0,00 mii lei .

4. Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (din venituri proprii și subvenții)

Contul de execuție al bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (din venituri proprii și subvenții) al municipiului Adjud la data de 30.09.2012, se prezintă în structura următoare :

g)	la partea de venituri	
1.	prevederi bugetare anuale aprobate	16.210,50 mii lei
2.	prevederi bugetare la 30.09.2012	12.369,37 mii lei
3.	încasări realizate la 30.09.2012	9.144,98 mii lei,
	din care :	
	- încasări secțiunea de funcționare	9.137,03 mii lei și
	- încasări secțiunea de dezvoltare	7,95 mii lei
h)	la partea de cheltuieli	
1.	credite bugetare aprobate anual	16.210,50 mii lei
2.	credite bugetare la 30.09.2012	12.369,37 mii lei
3.	plăți efectuate la 30.09.2012	8.651,92 mii lei,
	din care :	
	- plăți efectuate secțiunea de funcționare	8.643,97 mii lei și
	- plăți efectuate secțiunea de dezvoltare	7,95 mii lei .

Rezultatul exercițiului bugetar al bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (din venituri proprii și subvenții) al municipiului Adjud, se prezintă pe total cu excedent la data de 30.09.2012 în sumă de 493.057 lei, reprezentând excedent pentru secțiunea de funcționare.

În conformitate cu Ordinul comun al Ministerului Administrației și Internelor nr. 244 / 03.11.2010 și al Ministerului Finanțelor Publice nr. 2651 / 09.11.2010 pentru aprobarea metodologiei de aplicare a prevederilor art. 14, alin. (7), ale art.57, alin. (2¹) și ale art. 76¹, alin. (1), lit. e) din Legea nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, anexa 2, se prezintă indicatorii ce privesc execuția bugetului local la data de 30.09.2012, după cum urmează:

1. Gradul de realizare a veniturilor determinat ca raport procentual între veniturile totale încasate și veniturile totale programate la data de 30.09.2012:
 - venituri totale încasate - 20.285.778 lei
 - venituri totale programate - 29.961.730 lei
 - grad de realizare a veniturilor - 67,71 %
2. Gradul de realizare a veniturilor proprii determinat ca raport procentual între veniturile proprii încasate și veniturile proprii programate la data de 30.09.2012:
 - venituri proprii încasate - 11.202.538 lei
 - venituri proprii programate - 11.678.230 lei
 - grad de realizare a veniturilor proprii - 95,93 %
3. Gradul de finanțare din veniturile proprii determinat ca raport procentual între veniturile proprii încasate (inclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) și veniturile totale încasate la data de 30.09.2012:
 - venituri proprii încasate (inclusiv cote) - 11.202.538 lei

- | | | |
|--|--|------------------|
| | - venituri totale încasate | - 20.285.778 lei |
| | - grad de finanțare din venituri proprii | 55,22 % |
4. Gradul de autofinanțare determinat ca raport procentual între veniturile proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) și veniturile totale încasate la data de 30.09.2012 :
- | | | |
|--|--|--|
| | - venituri proprii încasate(exclusiv cote) | - 4.942.907 lei
(11.202.538 - 6.259.631) |
| | - venituri totale încasate | - 20.285.778 lei |
| | - grad de autofinanțare | 24,37% |
5. Gradul de autonomie decizională determinat ca raport între veniturile depersonalizate încasate și total încasări la data de 30.09.2012 .(veniturile depersonalizate reprezintă suma veniturilor proprii , inclusiv sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale):
- | | | |
|--|---------------------------------------|---|
| | - veniturile depersonalizate încasate | - 11.595.538 lei
(11.202.538 + 393.000) |
| | - total încasări | - 20.285.778 lei |
| | - grad de autonomie decizională | - 57,16 % |
6. Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți la data de 30.09.2012 :
- | | | |
|--|--|------------------|
| | - plățile din secțiunea de funcționare | - 15.759.261 lei |
| | - total plăți | - 19.362.574 lei |
| | - ponderea | 81,39% |
7. Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți la data de 30.09.2012 :
- | | | |
|--|---------------------------------------|------------------|
| | - plățile din secțiunea de dezvoltare | - 3.603.313 lei |
| | - total plăți | - 19.362.574 lei |
| | - ponderea | 18,61% |
8. Deficitul (excedentul) secțiunii de funcționare determinat conform Legii nr. 273 / 2006 , cu modificările și completările ulterioare la data de 30.09.2012:
- excedentul secțiunii de funcționare - diferența dintre veniturile încasate, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, cuprinse în secțiunea de funcționare, ce poate să apară pe parcursul execuției bugetare
- | | | |
|--|---|------------------|
| | - veniturile secțiunii de funcționare încasate | - 16.234.899 lei |
| | - suma plăților efectuate și a plăților restante - cuprinse în secțiunea de funcționare - | - 15.759.262 lei |
| | - excedentul secțiunii de funcționare - | - 475.637 lei |
9. Deficitul (excedentul) secțiunii de dezvoltare determinat conform Legii nr. 273 / 2006 , cu modificările și completările ulterioare la data de 30.09.2012:
- excedentul secțiunii de dezvoltare - diferența dintre veniturile secțiunii de dezvoltare, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, cuprinse în secțiunea de dezvoltare, ce poate să apară pe parcursul execuției bugetare
- | | | |
|--|--|-----------------|
| | - veniturile secțiunii de dezvoltare | - 4.050.879 lei |
| | - suma plăților efectuate și a plăților restante - | - 3.603.312 lei |

cuprinse în secțiunea de dezvoltare -
- excedentul secțiunii de dezvoltare - 447.567 lei

Plățile restante totale ale unității administrativ- teritoriale înregistrate la data de 30.09.2012 totalizează 4.845.017 lei (situație cod 40 – anexă la raport), din care plăți restante aferente bugetului local – 636.700 lei (situație cod 42 – anexă la raport) și aferente bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii(din venituri proprii și subvenții – 4.208.317 lei – reprezentând exclusiv plățile restante ale Spitalului municipal Adjud (situați cod 52 – anexă la raport) .

Realizarea veniturilor și cheltuielilor la nivelul prevederilor bugetare trebuie privită în mod distinct . Astfel , în ceea ce privește veniturile există o obligație de execuție mai constrângătoare impusă de legislația în vigoare , însă înscrierea creditelor în bugetul local nu rezidă și în obligația de a efectua cheltuielile publice. Acestea se efectuează , sau nu , funcție de necesitățile și oportunitățile existente la un moment dat.

Director economic ,
ec. Goian Cornelia Daniela



ROMÂNIA
JUDEȚUL VRANCEA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI ADJUD

EXPUNERE DE MOTIVE

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetelor
municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , atât pe total ,
cât și pe structura celor două secțiuni , respectiv secțiunea
de funcționare și secțiunea de dezvoltare**

În conformitate cu prevederile art. 49, alin. 12 din Legea nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare , care prevede că :
"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*).

se prezintă în următoarea structură :

a) la venituri : prevederi bugetare inițiale ; prevederi bugetare definitive; încasări realizate ;

b) la cheltuieli : credite bugetare inițiale ; credite bugetare definitive ; plăți efectuate . "

În conformitate cu Ordinul comun al Ministerului Administrației și Internelor nr. 244 / 03.11.2010 și al Ministerului Finanțelor Publice nr. 2651 / 09.11.2010 pentru aprobarea metodologiei de aplicare a prevederilor art. 14 , alin. (7) , ale art.57 , alin. (2[^]1) și ale art. 76[^]1, alin. (1) , lit. e) din Legea nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, anexa 2 , se prezintă indicatorii ce privesc execuția bugetului local la data de 30.06.2012 și care sunt prezentați în Raportul de specialitate al Direcției economice.

Se supune spre aprobare contul de execuție al bugetului general al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 , contul de execuție al bugetului local al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 ,contul de execuție al bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (din venituri proprii și subvenții) al municipiului Adjud la data de 30.09.2012 ,obiectivele acestora fiind nominalizate în anexele la proiectul de hotărâre inițiat .

PRIMAR ,
Ing. Armencea Constantin

