



PROIECT
HOTĂRÂREA NR. ____/2023
privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul IV/2022

Consiliul local al municipiului Târgu Secuiesc, județul Covasna,
Analizând proiectul de hotărâre și referatul de aprobare al primarului cu privire la
contul execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul IV /2022

Având în vedere prevederile art.49 alin.(12), art.57 din Legea nr. 273/2006 privind
finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul art. 88, art.129 alin.(2) lit.b coroborat cu art.129 alin.(4) lit.a, art.139
alin.(3) lit.a și art. 196 alin.(1) lit. a din O.U.G 57/2019 privind Codul administrativ,

H O T Ă R Ă Ș T E

Art. 1. – Se aprobă contul de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc conform anexelor din Situațiile financiare pe trimestrul IV/2022 în următoarea componență:

- contul de execuție a bugetului local conform anexelor nr. **1** (anexa nr.12 cf. OMFP 1998/2019) și nr. **2** (anexa nr.13 cf. OMFP 1998/2019), care fac parte integrantă din prezenta hotărâre ;

- contul de execuție a bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate din venituri proprii și subvenții conform anexelor nr. **3** (anexa nr. 9 cf. OMFP 1998/2019) și nr. **4** (anexa nr. 11 cf. OMFP 1998/2019), care fac parte integrantă din prezenta hotărâre;

- contul de execuție a bugetului creditelor interne conform anexa nr. **5** (anexa nr. 16 cf. OMFP 1998/2019), care fac parte integrantă din prezenta hotărâre;

- contul de execuție a bugetului fondurilor externe nerambursabile conform anexelor nr. **6** (anexa nr. 17 cf. OMFP 1998/2019) și nr. **7** (anexa nr. 18 cf. OMFP 1998/2019)

Art. 2. – Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se însărcinează primarul municipiului Târgu Secuiesc.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Inițiator: Primar Bokor Tiberiu

Târgu Secuiesc, la 2023

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
Tóth Csilla Enikő



PRIMAR
Municipiul Târgu Secuiesc



Nr. 4230 / 15.02.2023

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Tg. Secuiesc pe trim. IV/2022

Stimați Consilieri!

Având în vedere prevederile art. 49 alin.12 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul art. 88, art. 129 alin.(2) lit.b coroborat cu art.129 alin.(4) lit.a, art.139 alin.(3) lit.a și art. 196 alin.(1) lit. a din O.U.G 57/2019 privind Codul administrativ, propun aprobarea hotărârii privind contul de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul IV/2022 conform anexelor nr 1 - 7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Primar,
Bokor Tiberiu

Biroul economic, buget, contabilitate

Nr. 4231 / 15.02.2023

R A P O R T

=====

*privind aprobarea contului de execuție a
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul IV/2022*

Ținând cont de prevederile art. 49 alin. 12 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, vă prezint contul de execuție la data de 31.12.2022

Potrivit contabilității de angajamente, veniturile încasate reprezintă impozite, taxe, contribuții și alte sume de încasat potrivit legii, precum și prețul bunurilor vândute și a serviciilor prestate. Veniturile au fost înregistrate în contabilitate pe baza declarației de impunere, documente care atestă crearea dreptului de creanță.

	Prevederi bugetare inițiale	Prevederi bugetare definitive	Încasări	%
Venituri totale din care:	87.928.670	99.397.520	69.953.440	70%
Venituri proprii, din care	36.540.320	38.198.540	37.738.007	99%
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	23.230.000	23.299.000	22.755.654	98%
Sume defalcate din TVA	5.984.000	12.082.640	11.863.570	98%
Donatii și sponsorizări	7.130	8.370	8.365	100%
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare	0	0	0	#DIV/0!
Subvenții primite de la bugetul de stat	17.000.850	19.004.520	11.385.132	60%
Subvenții de la alte administrații	155.000	1.336.650	360.920	27%
Sume primite de la UE	28.241.370	28.766.800	8.597.446	30%

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 67% față de creditele bugetare trimestriale cumulate în anul 2022

	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	98.311.710	109.780.560	73.833.301	67%
Autoritati publice si actiuni externe	7.249.560	7.720.830	7.493.396	97%
Alte servicii publice generale	735.700	463.450	411.810	89%
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	200.000	235.000	216.000	92%
Ordine publica si siguranta nationala	1.383.750	1.442.750	1.121.397	78%
Invatamant	20.825.930	23.300.030	11.512.666	49%
Sanatate	8.695.480	11.997.460	9.327.103	78%
Cultura, recreere si religie	22.069.660	22.824.630	9.295.967	41%
Asigurari si asistenta sociala	5.739.850	6.199.460	6.026.667	97%
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	9.451.520	11.848.660	9.140.568	77%
Protectia mediului	6.146.120	6.773.460	6.443.301	95%
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	316.000	741.670	717.261	97%
Transporturi	15.400.140	16.152.660	12.061.419	75%
Alte actiuni economice	98.000	80.500	65.746	82%

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un deficit de 3.879.861 lei, diferența dintre veniturile încasate și plăți efectuate. Cheltuielile bugetului au fost acoperite din veniturile încasate și excedentul anilor precedenți. Plățile nete de casă s-au efectuat în limita creditelor deschise, pe fiecare articol bugetar. Pentru cheltuielile materiale, utilizarea creditelor s-a făcut în conformitate cu destinația aprobată prin buget.

Creditele bugetare aprobate, au fost utilizate conform clasificăției economice, după natura și efectul lor economic și conform clasificăției funcționale după destinația lor în baza activității și obiectivele ce au definit necesitățile publice, astfel încât au fost respectate prevederile legale privind modul de utilizare a creditelor.

Creditele deschise și plățile nete de casă efectuate pe capitole și subcapitole ale clasificăției bugetare corespund cu datele din extrasele de cont emise de Trezoreria Statului. În perioada analizată au fost respectate normele disciplinei financiare, iar organizarea și conducerea contabilității s-a făcut în baza Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Cheltuielile efectuate au fost supuse controlului financiar preventiv pentru legalitate, realitate, regularitate și oportunitate a operațiunilor înscrise în documentele justificative certificate.

Contul de execuție a instituțiilor cu venituri proprii:

**VENITURILE INSTITUȚIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE
INTEGRAL SAU PARȚIAL DIN VENITURI PROPRII Trim IV 2022**

	Prevederi bugetare inițiale	Prevederi bugetare definitive	Încasări	%
Venituri totale	45.960.490	50.319.320	47.248.172	94%
Venituri proprii	18.637.590	20.098.160	18.739.903	93%
Subvenții	23.729.000	26.419.200	24.964.592	94%
Donatii si sponsorizari	2.000	122.000	122.000	100%
Alte sume primite din fonduri de la Uniunea Europeana	621.380	706.530	704.547	100%
Sume primite de la UE	2.970.520	2.973.430	2.717.130	91%

CHELTUIELILE INSTITUȚIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE

INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII Trim. IV 2022

	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	46.537.750	50.896.580	46.778.135	92%
Invatamant	1.379.960	1.864.170	1.286.160	69%
Sanatate	40.055.790	44.015.910	40.695.879	92%
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	5.102.000	5.016.500	4.796.096	96%

Contul de execuție a bugetului creditelor interne trim. IV 2022

Contul de execuție a bugetului creditelor interne reflectă trageri din împrumutul contractat de la Unicredit Bank pentru cofinanțarea proiectelor de investiții finanțate din fonduri externe nerambursabile și din bugetul de stat:

- Creșterea eficienței energetice a cladirilor apartinător municipiului Tg Secuiesc - Gradinita Csipkerozsika
- Creșterea eficienței energetice a cladirilor apartinător municipiului Tg Secuiesc - Scoala generala Jakabos Odon
- Creșterea eficienței energetice a cladirilor apartinător municipiului Tg Secuiesc - Gradinita din str Benedek Elek
- Construirea și echiparea unei infrastructuri educationale pentru educatia timpurie anteprescolara- gradinita cu program prelungit in municipiul Tg Secuiesc
- Reabilitare, extinderea și dotarea Liceului Tehnologic Apor Peter
- Creșterea eficienței energetice a cladirilor apartinător municipiului Tg Secuiesc - Spital Tg Secuiesc-sectia chirurgie
- Extinderea, dotarea infrastructurii ambulatorii din municipiul Tg Secuiesc
- Îmbunătățirea calitatii vietii populatiei din Municipiul Târgu Secuiesc
- Amenajare incubator pentru afaceri in municipiul Tg Secuiesc.

	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Sursa de finanțare	8.344.580	8.344.580	5.854.885	70%

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	8.344.580	8.344.580	5.854.885	70%
Invatamant	2.556.650	2.556.650	1.473.477	44%
Sanatate	289.220	289.220	263.894	22%
Cultura, recreere și religie	4.728.960	4.728.960	4.073.180	7%
Alte servicii în domeniile locuintelor, serviciilor și dezvoltării comunale	769.750	769.750	44.334	6%

Contul de execuție a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. IV 2022

Programul Erasmus este un proiect de parteneriat de schimb interșcolar, încheiat între Agenția Națională și Liceul Pedagogic Bod Peter, AN acordând o finanțare pentru derularea Proiectului cu titlu : "Don't be my bully, be my peer" în cadrul programului Erasmus.

Programul respectiv se derulează doar prin bănci fapt pentru care este diferență între încasări și plăți efectuate de către Liceul Pedagogic Bod Peter, față de conturi de execuție emis de către trezoreria, respectiv suma încasată la venituri în suma de 11.316 lei și 116.067 lei la cheltuieli.

Europe For Citizens Networks of Towns - Europa pentru Cetățeni

Suma de 82.380 lei inclus în bugetul fondurilor externe nerambursabile al Primăriei Municipiului Târgu Secuiesc reprezintă suma finanțat de către Comisia Europeană în conformitate cu Acordul de consorțiu nr. 16312/21.06.2022 încheiat între Municipiul Târgu Secuiesc și orașele Gyöngyös, Lodygowice, Lucenec, Melník, Lendava pentru implementării proiectului „Europe For Citizens Networks of Towns - Europa pentru Cetățeni“

Suma a fost câștigat de către orașul înfrățit din Ungaria, Gyöngyös în parteneriat cu orașele Lodygowice, Lucenec, Melník, Lendava, Târgu Secuiesc pe baza proiectului depus sub nr. 101053930 (WE4EU2022).

	Prevederi bugetare inițial	Prevederi bugetare definitiv	Încasări	%
Venituri totale	170.000	252.380	51.873	21%
Liceul Pedagogic Bod Peter	170.000	170.000	11.316	7%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	0	82.380	40.557	49%

	Credite inițial	Credite bugetare definitiv	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	170.000	252.380	156.624	62%
Învățământ	170.000	170.000	116.067	68%
Alte servicii în domeniile culturii, recreerii si religiei	0	82.380	40.557	44%

În temeiul art. 88, art. 129 alin.(2) lit.b coroborat cu art.129 alin.(4) lit.a, art.139 alin.(3) lit.a și art. 196 alin.(1) lit. a din O.U.G 57/2019 privind Codul administrativ, propun aprobarea hotărârii privind contul de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul IV / 2022 conform anexelor nr 1-7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

*Contabil
Paizs-Pálkó Gábor*