

Nr. 9762 / 04.05.2023

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

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 I/2023

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 I/2023 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. 9764 / 04.05.2023

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Tg. Secuiesc pe trim. I/2023

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 I/2023 conform anexelor nr 1 - 7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Primar,
Bokor Tiberiu

Biroul economic, buget, contabilitate

Nr. 9765 / 04.05.2023

R A P O R T

=====

*privind aprobarea contului de execuție a
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul I/2023*

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 31.03.2023.

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 anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Venituri totale din care:	114.036.860	43.795.720	20.846.278	48%
Venituri proprii, din care	38.480.670	13.623.760	15.918.403	117%
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	24.256.000	6.995.610	7.044.955	101%
Sume defalcate din TVA	11.348.150	2.766.000	2.766.000	100%
Donatii și sponsorizări	0	0	0	0%
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare	0	0	927.000	0%
Subvenții primite de la bugetul de stat	15.594.550	8.336.000	1.234.875	15%
Subvenții de la alte administrații	4.484.090	1.627.000	0	0%
Sume primite de la UE	44.129.400	17.442.960	0	0%

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 28% față de creditele bugetare trimestriale cumulate în anul 2023

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	120.540.040	49.242.650	13.819.998	28%
Autoritati publice si actiuni externe	9.305.470	3.086.900	1.714.260	56%
Alte servicii publice generale	634.000	274.650	109.672	40%
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	800.000	200.000	168.000	84%
Ordine publica si siguranta nationala	1.591.300	731.150	518.436	71%
Invatamant	29.667.600	11.474.020	2.088.842	18%
Sanatate	8.789.810	4.195.620	1.164.267	28%
Cultura, recreere si religie	32.399.370	15.147.700	2.404.626	16%
Asigurari si asistenta sociala	6.972.250	2.121.450	1.668.938	79%
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	14.712.910	5.487.710	2.231.080	41%
Protectia mediului	5.384.790	1.552.700	578.299	37%
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	787.000	209.000	154.248	74%
Transporturi	9.445.090	4.739.800	1.013.675	21%
Alte actiuni economice	50.450	21.950	5.655	26%

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un excedent în valoare de **7.026.280 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 I 2023**

	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări	%
Venituri totale	42.913.020	13.285.400	11.203.626	84%
Venituri proprii	18.777.870	5.958.400	5.398.294	91%
Subvenții	24.135.150	7.327.000	5.805.332	79%
Donatii si sponsorizari	0	0	0	0%
Sume primite de la UE	0	0	0	0%

**CHELTUIELILE INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE
INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII Trim. I 2023**

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	43.960.310	14.193.190	10.328.245	73%
Invatamant	2.066.130	1.262.160	355.950	28%
Sanatate	36.885.530	11.608.530	8.958.112	77%
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	5.008.650	1.322.500	1.014.183	77%

Contul de executie a bugetului creditelor interne trim. I 2023

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 clădirilor aparținător municipiului Tg Secuiesc - Gradinita Csipkerozsika
- Creșterea eficienței energetice a clădirilor aparținător municipiului Tg Secuiesc - Școala generală Jakabos Odon
- Construirea și echiparea unei infrastructuri educaționale pentru educația timpurie anteprescolară- gradinita cu program prelungit în municipiul Tg Secuiesc
- Reabilitare, extinderea și dotarea Liceului Tehnologic Apor Peter
- Creșterea eficienței energetice a clădirilor aparținător municipiului Tg Secuiesc - Spital Tg Secuiesc-sectia chirurgie
- Îmbunătățirea calității vieții populației din Municipiul Târgu Secuiesc
- Amenajare incubator pentru afaceri în municipiul Tg Secuiesc.

	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Sursa de finanțare	3.795.870	3.795.870	7.915	0,21%

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	3.795.870	3.795.870	7.915	0,21%
Invatamant	1.538.380	1.538.380	0	0%
Sanatate	25.330	25.330	0	0%
Cultura, recreere și religie	1.143.360	1.143.360	0	0%
Alte servicii în domeniile locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale	1.088.800	1.088.800	7.915	0,73%

Contul de execuție a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. I 2023

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 316 lei și 358 lei la cheltuieli.

Europe For Citizens Networks of Towns - Europa pentru Cetățeni

Suma de 42.000 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	96.000	96.000	316	0,33%
Liceul Pedagogic Bod Peter	54.000	54.000	316	0,58%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	42.000	42.000	0	0%

	Credite inițial	Credite bugetare definitiv	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	96.000	96.000	358	0,37%
Învățământ	54.000	54.000	358	0,66%
Alte servicii în domeniile culturii, recreerii și religiei	42.000	42.000	0	0%

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 I / 2023 conform anexelor nr 1-7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

*Contabil
Paizs-Pálkó Gábor*