

Nr. 15537 / 07.08.2023

PROIECT
HOTĂRÂREA NR. ____/2023
privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Târgu
Secuiesc pe trimestrul II/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 II /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 II/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. 15538 / 07.08.2023

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Tg. Secuiesc pe trim. II/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 II/2023 conform anexelor nr 1 - 7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Primar,
Bokor Tiberiu

Biroul economic, buget, contabilitate

Nr. 15539 / 07.08.2023

R A P O R T

=====

*privind aprobarea contului de execuție a
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul II/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 30.06.2023.

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:	128.224.490	97.934.190	36.450.490	37%
Venituri proprii, din care	38.952.300	24.744.660	25.892.249	105%
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	24.256.000	13.344.500	13.544.160	101%
Sume defalcate din TVA	11.348.150	6.057.000	6.057.000	100%
Donatii și sponsorizări	0	0	0	#DIV/0!
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare	0	0	927.000	#DIV/0!
Subvenții primite de la bugetul de stat	29.310.550	27.775.530	2.641.102	10%
Subvenții de la alte administrații	4.484.090	3.277.000	166.676	5%
Sume primite de la UE	44.129.400	36.080.000	766.463	2%

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 29% față de creditele bugetare trimestriale cumulate în anul 2023

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	134.727.670	104.437.370	30.011.979	29%
Autoritati publice si actiuni externe	9.121.470	5.551.310	3.857.057	69%
Alte servicii publice generale	960.750	485.500	253.229	52%
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	800.000	400.000	352.000	88%
Ordine publica si siguranta nationala	1.531.300	1.039.600	817.572	79%
Invatamant	33.543.540	25.087.650	5.521.103	22%
Sanatate	8.779.810	8.155.760	1.588.232	19%
Cultura, recreere si religie	32.572.920	28.506.020	5.059.392	18%
Asigurari si asistenta sociala	6.996.290	3.924.990	3.458.088	88%
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	24.773.010	20.114.310	4.681.357	23%
Protectia mediului	5.366.040	3.545.390	1.506.907	43%
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	787.000	417.500	378.730	91%
Transporturi	9.445.090	7.163.440	2.516.082	35%
Alte actiuni economice	50.450	45.900	22.230	48%

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un excedent în valoare de **6.438.511 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 II 2023**

	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări	%
Venituri totale	43.433.830	25.064.130	22.592.938	90%
Venituri proprii	18.819.870	11.221.400	11.000.107	98%
Subvenții	24.613.960	13.842.730	11.592.831	84%
Donatii si sponsorizari	0	0	0	#DIV/0!
Sume primite de la UE	0	0	0	#DIV/0!

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

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	44.481.120	26.111.420	21.784.801	83%
Invatamant	2.067.630	1.644.660	754.962	46%
Sanatate	36.885.530	21.627.530	18.692.167	86%
Cultura, recreere si religie	518.810	203.230	9.519	
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	5.009.150	2.636.000	2.328.153	88%

Contul de executie a bugetului creditelor interne trim. II 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 - Scoala generala Jakabos Odon
- 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 clădirilor aparținător 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	3.795.870	3.795.870	2.187.914	58%

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	3.795.870	3.795.870	2.187.914	58%
Invatamant	1.038.380	1.038.380	606.488	58%
Sanatate	525.330	525.330	374.297	71%
Cultura, recreere si religie	1.143.360	1.143.360	1.143.351	100%
Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	1.088.800	1.088.800	63.778	6%

Contul de executie a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. II 2023

Programul Erasmus este un proiect de parteneriat de schimb interșcolar, încheiat între Agentia 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 9.804 lei și 57.524 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 anuale	Prevederi bugetare trimestrial cumulate	Încasări	%
Venituri totale	106.000	106.000	9.804	9%
Liceul Pedagogic Bod Peter	64.000	64.000	9.804	15%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	42.000	42.000	0	0%

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	106.000	106.000	57.524	54%
Învățământ	64.000	64.000	57.524	90%
Alte servicii în domeniile culturii, recreerii si 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 II / 2023 conform anexelor nr 1-7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

*Contabil
Paizs-Pálkó Gábor*