

Nr. 21559 / 07.11.2023

**PROIECT**  
**HOTĂRÂREA NR. \_\_\_\_/2023**  
**privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Târgu**  
**Secuiesc pe trimestrul III/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 III /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 III/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. 21560 / 07.11.2023

## REFERAT DE APROBARE

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

**Primar,**  
**Bokor Tiberiu**

**Biroul economic, buget, contabilitate**

Nr. 21561 / 07.11.2023

**R A P O R T**

=====

*privind aprobarea contului de execuție a  
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul III/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 30.09.2023.*

*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.*

|                                                                                                                | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>anuale<br/>aprobate</b> | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>trimestriale<br/>cumulate</b> | <b>Încasări</b>   | <b>%</b>   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------|
| <b>Venituri totale din care:</b>                                                                               | <b>138.775.660</b>                                    | <b>129.096.240</b>                                          | <b>55.639.112</b> | <b>43%</b> |
| Venituri proprii, din care                                                                                     | 40.340.710                                            | 34.320.750                                                  | 34.494.443        | 101%       |
| Cote și sume defalcate din<br>impozitul pe venit                                                               | 24.607.630                                            | 20.021.990                                                  | 19.633.679        | 98%        |
| Sume defalcate din TVA                                                                                         | 11.348.150                                            | 8.723.000                                                   | 8.723.000         | 100%       |
| Donatii și sponsorizări                                                                                        | 1.250                                                 | 1.250                                                       | 1.250             | 100%       |
| Sume din excedentul bugetului<br>local utilizate pentru finanțarea<br>cheltuielilor secțiunii de<br>dezvoltare | 0                                                     | 0                                                           | 2.842.000         | #DIV/0!    |
| Subvenții primite de la bugetul<br>de stat                                                                     | 38.065.380                                            | 37.661.080                                                  | 7.069.658         | 19%        |
| Subvenții de la alte administrații                                                                             | 4.890.770                                             | 4.890.770                                                   | 965.636           | 20%        |
| Sume primite de la UE                                                                                          | 44.129.400                                            | 43.499.390                                                  | 1.543.125         | 4%         |

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 37% față de creditele bugetare trimestriale cumulate în anul 2023

|                                                      | <b>Credite<br/>bugetare<br/>anuale<br/>aprobate</b> | <b>Credite<br/>bugetare<br/>trimestriale<br/>cumulate</b> | <b>Plăți</b>      | <b>%</b>   |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|------------|
| <b>Cheltuieli totale, din care:</b>                  | <b>145.278.840</b>                                  | <b>135.599.420</b>                                        | <b>50.016.203</b> | <b>37%</b> |
| Autoritati publice si actiuni externe                | 9.108.190                                           | 7.763.730                                                 | 5.950.151         | 77%        |
| Alte servicii publice generale                       | 560.750                                             | 447.300                                                   | 376.201           | 84%        |
| Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi    | 845.000                                             | 645.000                                                   | 551.000           | 85%        |
| Ordine publica si siguranta nationala                | 1.534.100                                           | 1.293.550                                                 | 1.113.553         | 86%        |
| Invatamant                                           | 42.276.300                                          | 40.397.320                                                | 11.449.917        | 28%        |
| Sanatate                                             | 8.750.130                                           | 8.446.630                                                 | 2.428.824         | 29%        |
| Cultura, recreere si religie                         | 33.421.550                                          | 32.832.630                                                | 6.891.791         | 21%        |
| Asigurari si asistenta sociala                       | 7.162.760                                           | 5.699.710                                                 | 5.215.574         | 92%        |
| Locuinte, servicii si dezvoltare publica             | 25.411.980                                          | 23.942.870                                                | 8.067.894         | 34%        |
| Protectia mediului                                   | 4.906.540                                           | 3.937.740                                                 | 2.846.671         | 72%        |
| Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare | 805.000                                             | 636.000                                                   | 619.206           | 97%        |
| Transporturi                                         | 10.446.090                                          | 9.508.090                                                 | 4.476.051         | 47%        |
| Alte actiuni economice                               | 50.450                                              | 48.850                                                    | 29.370            | 60%        |

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un excedent în valoare de **5.622.909 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 clasificății economice, după natura și efectul lor economic și conform clasificății 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 clasificății 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 III 2023**

|                          | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>anuale</b> | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>trimestriale</b> | <b>Încasări</b>   | <b>%</b>   |
|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|------------|
| <b>Venituri totale</b>   | <b>45.009.860</b>                        | <b>38.029.390</b>                              | <b>34.390.595</b> | <b>90%</b> |
| Venituri proprii         | 19.338.270                               | 16.966.810                                     | 16.357.983        | 96%        |
| Subvenții                | 25.671.590                               | 21.062.580                                     | 18.032.612        | 86%        |
| Donatii si sponsorizari  | 0                                        | 0                                              | 0                 | #DIV/0!    |
| Sume primite de la<br>UE | 0                                        | 0                                              | 0                 | #DIV/0!    |

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

|                                                                                     | <b>Credite<br/>bugetare<br/>anuale</b> | <b>Credite bugetare<br/>trimestriale</b> | <b>Plăți</b>      | <b>%</b>   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|------------|
| <b>Cheltuieli totale, din<br/>care:</b>                                             | <b>46.057.150</b>                      | <b>39.076.680</b>                        | <b>32.872.054</b> | <b>84%</b> |
| Invatamant                                                                          | 2.067.630                              | 1.871.170                                | 1.016.598         | 54%        |
| Sanatate                                                                            | 37.887.930                             | 32.247.930                               | 27.880.857        | 86%        |
| Cultura, recreere si<br>religie                                                     | 970.440                                | 938.580                                  | 378.716           |            |
| Alte servicii in<br>domeniul locuintelor,<br>serviciilor si<br>dezvoltarii comunale | 5.131.150                              | 4.019.000                                | 3.595.883         | 89%        |

**Contul de executie a bugetului creditelor interne trim. III 2023**

Contul de execuție a bugetului creditelor interne reflectă trageri din împrumuturi contractate de la Unicredit Bank și de la Ministerul Finantelor Publice pentru cofinanțarea proiectelor de investiții finanțate din fonduri externe nerambursabile și din bugetul de stat:

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

|                           | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>anuale</b> | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>trimestriale<br/>cumulate</b> | <b>Încasări</b>  | <b>%</b>   |
|---------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------|
| <b>Sursa de finanțare</b> | <b>7.795.870</b>                         | <b>7.795.870</b>                                            | <b>5.339.701</b> | <b>68%</b> |

|                                                                             | <b>Credite<br/>bugetare<br/>anuale</b> | <b>Credite<br/>bugetare<br/>trimestriale<br/>cumulate</b> | <b>Plăți</b>     | <b>%</b>   |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|------------|
| <b>Cheltuieli totale, din care:</b>                                         | <b>7.795.870</b>                       | <b>7.795.870</b>                                          | <b>5.339.701</b> | <b>68%</b> |
| Invatamant                                                                  | 1.038.380                              | 1.038.380                                                 | 746.352          | 72%        |
| Sanatate                                                                    | 1.525.330                              | 1.525.330                                                 | 443.958          | 29%        |
| Cultura, recreere și religie                                                | 4.143.360                              | 4.143.360                                                 | 3.855.745        | 100%       |
| Alte servicii în domeniile locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale | 1.088.800                              | 1.088.800                                                 | 293.646          | 27%        |

### **Contul de execuție a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. III 2023**

Programul Erasmus este un proiect de parteneriat de schimb interșcolar, încheiat între Agenția Națională și Liceul Pedagogic Bod Péter, 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 Péter, față de conturi de execuție emis de către trezoreria, respectiv suma încasată la venituri în suma de 12.329 lei și 57.826 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).

|                                      | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>anuale</b> | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>trimestrial<br/>cumulate</b> | <b>Încasări</b> | <b>%</b>   |
|--------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
| <b>Venituri totale</b>               | <b>106.000</b>                           | <b>106.000</b>                                             | <b>12.329</b>   | <b>12%</b> |
| Liceul Pedagogic Bod Peter           | 64.000                                   | 64.000                                                     | 12.329          | 19%        |
| Primăria Municipiului Târgu Secuiesc | 42.000                                   | 42.000                                                     | 0               | 0%         |

|                                                            | <b>Credite<br/>bugetare<br/>anuale</b> | <b>Credite bugetare<br/>trimestriale<br/>cumulate</b> | <b>Plăți</b>  | <b>%</b>   |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|------------|
| <b>Cheltuieli totale,<br/>din care:</b>                    | <b>106.000</b>                         | <b>106.000</b>                                        | <b>57.826</b> | <b>55%</b> |
| Învățământ                                                 | 64.000                                 | 64.000                                                | 57.826        | 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 III / 2023 conform anexelor nr 1-7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

*Contabil  
Paizs-Pálkó Gábor*