



PROIECT  
**HOTĂRÂREA NR. \_\_\_\_/2024**  
**privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul I/2024**

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/2024

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/2024 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 2024

**CONTRASEMNEAZĂ**  
**SECRETAR GENERAL**  
*Tóth Csilla Enikő*



**PRIMAR**  
Municipiul Târgu Secuiesc



Nr. 10214 / 08.05.2024

## REFERAT DE APROBARE

---

privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Tg. Secuiesc pe trim. I/2024

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/2024 conform anexelor nr 1 - 7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

**Biroul economic, buget, contabilitate**

Nr. 10215 / 08.05.2024

**R A P O R T**

=====

*privind aprobarea contului de execuție a  
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul I/2024*

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 31.03.2024.

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 bugetare anuale aprobate</b>	<b>Prevederi bugetare trimestrial cumulate</b>	<b>Încasări</b>	<b>%</b>
<b>Venituri totale din care:</b>	<b>164.026.450</b>	<b>45.612.160</b>	<b>25.318.481</b>	<b>56%</b>
Venituri proprii, din care	43.924.240	15.947.720	15.927.704	100%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	26.654.000	6.925.000	6.073.538	88%
Sume defalcate din TVA	11.345.200	2.732.000	2.732.000	100%
Donatii si sponsorizari	293.040	293.040	293.040	100%
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	0	0	1.426.000	0%
Subventii primite de la bugetul de stat	82.919.310	22.569.920	4.939.737	22%
Subventii de la alte administratii	11.485.370	69.480	0	0%
Sume primite de la UE	14.059.290	4.000.000	0	0%

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 35% față de creditele bugetare trimestriale cumulate în anul 2024.

	<b>Credite bugetare anuale aprobate</b>	<b>Credite bugetare trimestriale cumulate</b>	<b>Plăți</b>	<b>%</b>
<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>167.414.990</b>	<b>49.000.700</b>	<b>17.248.636</b>	<b>35%</b>
Autoritati publice si actiuni externe	13.325.100	2.644.250	1.997.636	76%
Alte servicii publice generale	956.660	533.850	143.316	27%
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	1.126.350	406.590	197.500	49%
Ordine publica si siguranta nationala	1.451.600	553.050	303.809	55%
Invatamant	31.061.890	10.011.240	4.306.854	43%
Sanatate	10.345.250	5.661.900	1.145.062	20%
Cultura, recreere si religie	14.532.050	5.448.250	2.009.216	37%
Asigurari si asistenta sociala	7.882.000	2.393.000	1.943.082	81%
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	66.465.980	17.125.600	3.654.699	21%
Protectia mediului	4.647.810	1.696.000	981.631	58%
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	780.660	577.660	390.165	68%
Transporturi	14.737.040	1.911.810	168.647	9%
Alte actiuni economice	102.600	37.500	7.019	19%

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un excedent în valoare de **8.069.845 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 2024**

	<b>Prevederi bugetare anuale</b>	<b>Prevederi bugetare trimestriale cumulate</b>	<b>Încasări</b>	<b>%</b>
<b>Venituri totale</b>	<b>80.937.210</b>	<b>29.561.700</b>	<b>13.465.055</b>	<b>46%</b>
Venituri proprii	21.679.710	7.565.100	6.249.969	83%
Subvenții din bugetul de stat/ UE, din care:	29.988.100	11.900.000	2.826	0%
Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	29.988.100	11.900.000	0	0%
Subvenții de la alte administrații	29.269.400	10.096.600	7.212.260	71%
Donații și sponsorizări	0	0	0	#DIV/0!

**CHELTUIELILE INSTITUȚIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL DIN VENITURI PROPRII Trim. I 2024**

	<b>Prevederi bugetare anuale</b>	<b>Prevederi bugetare trimestriale cumulate</b>	<b>Plăți</b>	<b>%</b>
<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>81.786.300</b>	<b>30.410.790</b>	<b>12.410.770</b>	<b>41%</b>
Invatamant	2.012.660	1.288.150	406.193	32%
Sanatate	72.598.190	26.704.990	10.296.628	39%
Cultura, recreere și religie	1.580.450	602.550	499.774	83%
Alte servicii în domeniul locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale	5.595.000	1.815.100	1.208.175	67%

## Contul de executie a bugetului creditelor interne trim. I 2024

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, în valoare de 4.783,29 lei și a împrumutului contractat de la **Ministerul Finanțelor** în valoare de 546.347,75 lei:

- Construirea si echiparea unei infrastructuri educationale pentru educatia timpurie anteprescolara- gradinita cu program prelungit in municipiul Tg Secuiesc
- Extinderea, dotarea infrastructurii ambulatorii din municipiul Tg Secuiesc
- Amenajare incubator pentru afaceri in municipiul Tg Secuiesc.

	<b>Prevederi bugetare anuale aprobate</b>	<b>Prevederi bugetare trimestriale cumulate</b>	<b>Încasări</b>	<b>%</b>
<b>ursa de finanțare</b>	<b>594.400</b>	<b>594.400</b>	<b>551.131</b>	<b>93%</b>

	<b>Credite bugetare anuale aprobate</b>	<b>Credite bugetare trimestriale cumulate</b>	<b>Plăți</b>	<b>%</b>
<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>594.400</b>	<b>594.400</b>	<b>4.783</b>	<b>1%</b>
Învățământ	10	10	0	0%
Sănătate	546.350	546.350	0	0%
Alte servicii în domeniile locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale	48.040	48.040	4.783	10%

Din sumele împrumutate de la Unicredit Bank a fost utilizat în anul 2024 pentru cofinanțarea proiectelor de investiții suma de 4.783,29 lei, și din sumele împrumutate de la Ministerul Finanțelor suma de 0 lei. Suma rămasă din linia de credit contractat de la Unicredit Bank pot fi utilizate în anul 2024 pentru investiția “*Amenajare incubator pentru afaceri in municipiul Tg Secuiesc*”, suma de 48.035,89 lei.

Suma rămasă din împrumutul contractat de la Ministerul Finanțelor va fi folosit în anul 2024 pentru finanțarea obiectivelor de investiții “*Extinderea, dotarea infrastructurii ambulatorii din municipiul Tg Secuiesc*” în valoare de 546.343,55 lei, și pentru obiectivul de investiții “*Construirea si echiparea unei infrastructuri educationale pentru educatia timpurie anteprescolara- gradinita cu program prelungit in municipiul Tg Secuiesc*” în valoare de 4,2 lei.

Avem două convenții încheiate între Municipiul Târgu Secuiesc și între Ministerul Finanțelor având nr. 380793/24.07.2023 (înreg. nr. Primăria Mun. Tg. Secuiesc 17788/17.07.2023) și convenția nr. 384610/18.10.2023 (înreg. nr. Primăria Mun. Tg. Secuiesc 19557/10.10.2023)

Perioada de rambursare a împrumutului contractat de la Unicredit Bank este între 29.07.2024-29.07.2033, pentru suma de 10.000.000 lei, iar perioada de rambursare a împrumuturilor contractat de la Ministerul Finanțelor este 30.10.2023-28.07.2028 pentru suma de 4.000.000 lei și 23.01.2024-23.10.2028 pentru suma de 2.519.650 lei. Perioada de rambursare a împrumutului contractat de la BCR este 13.05.2017-24.09.2025.

În data de 31.03.2024 soldul contului 162 este compus din împrumutul contractat de la BCR suma de 303.282,68 lei, Unicredit Bank suma de 9.956.742,22 lei și de la Ministerul Finanțelor Publice suma de 5.993.667,47 lei.

### **Contul de executie a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. I 2024**

Pe baza Conventiei încheiate între Asociația Zene Osszekot și între **Liceul Pedagogic Bod Peter**, Program Erasmus, proiect: 2022-2-HU01-KA210-SCH-000095022 a fost inclus în bugetul fondurilor externe nerambursabile suma de 60.000 lei pentru derularea programului.

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 al trezoreriei, respectiv suma încasată la venituri în suma de 26.705 lei și 100 lei la cheltuieli.

Pe baza contractului de finanțare pentru programul Erasmus+ încheiat între Agenția Națională pentru Programe Comunitare în Domeniul Educației și Formării Profesionale și între **Liceul Tehnologic Apor Peter**, proiect: 2023-1-RO01-KA122-VET-000125263, având denumirea: "Sa dai putina culoare fiecarei zi" a fost inclus în buget suma de 157.720 lei.

La indicatorul 48.08.16.03 am inclus suma de 129.930 lei conform Contract de finanțare pentru programul Erasmus, proiectul 2023-1-RO01-KA122-SCH-000130541, titlul proiectului : Drumul spre democrație încheiat între Agenția Națională pentru Programe Comunitare în Domeniul Educației și Formării Profesionale și între **Colegiul Național Nagy Mozes**.

### **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 bugetare anuale aprobate</b>	<b>Prevederi bugetare trimestriale cumulate</b>	<b>Încasări</b>	<b>%</b>
<b>Venituri totale</b>	<b>389.650</b>	<b>309.720</b>	<b>26.705</b>	<b>9%</b>
Liceul Pedagogic Bod Peter	60.000	60.000	26.705	44%
Liceul tehnologic Apor Peter	157.720	157.720	0	0%
Colegiul Național Nagy Mozes	129.930	50.000	0	0%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	42.000	42.000	0	0%

	<b>Credite bugetare anuale aprobate</b>	<b>Credite bugetare trimestriale cumulate</b>	<b>Plăți</b>	<b>%</b>
<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>389.650</b>	<b>309.720</b>	<b>65.430</b>	<b>21%</b>
Liceul Pedagogic Bod Peter	60.000	60.000	100	0%
Liceul tehnologic Apor Peter	157.720	157.720	26.666	17%
Colegiul Național Nagy Mozes	129.930	50.000	38.664	77%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	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 / 2024 conform anexelor nr 1-7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

*Contabil  
Paizs-Páلكó Gábor*