



PROIECT
HOTĂRÂREA NR. ____/2024
privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul II/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 II/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. 17203 / 02.09.2024

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Tg. Secuiesc pe trim. II/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 II/2024 conform anexelor nr 1 - 7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Primar,
Bokor Tiberiu

Biroul economic, buget, contabilitate

Nr. 17204 / 02.09.2024

R A P O R T

=====

*privind aprobarea contului de execuție a
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul II/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 30.06.2024.

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.

	Prevederi bugetare anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestrial cumulate	Încasări	%
Venituri totale din care:	164.845.850	98.765.870	55.771.410	56%
Venituri proprii, din care	44.122.820	29.180.190	24.913.603	85%
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	26.654.000	16.527.170	12.708.912	77%
Sume defalcate din TVA	11.345.200	6.412.000	6.408.984	100%
Donatii și sponsorizări	302.620	302.620	302.619	100%
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare	0	0	1.426.000	0%
Subvenții primite de la bugetul de stat	83.204.210	49.780.490	22.336.594	45%
Subvenții de la alte administrații	11.485.370	3.014.230	57.281	2%
Sume primite de la UE, cadrul financiar 2021-2027	14.059.290	9.750.000	0	0%

Sume primite de la UE, cadrul financiar 2014-2020	326.340	326.340	-6.902.002	-2115%
---	---------	---------	------------	--------

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 49% față de creditele bugetare trimestriale cumulate în anul 2024.

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	168.234.390	102.154.410	50.382.591	49%
Autoritati publice si actiuni externe	13.172.680	5.301.370	4.115.643	78%
Alte servicii publice generale	956.660	548.200	294.044	54%
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	1.126.350	763.180	522.464	68%
Ordine publica si siguranta nationala	1.451.600	938.850	656.381	70%
Invatamant	31.107.360	16.368.570	7.155.953	44%
Sanatate	10.580.250	9.330.410	4.537.346	49%
Cultura, recreere si religie	15.146.660	10.990.140	4.866.745	44%
Asigurari si asistenta sociala	7.882.000	4.406.750	4.052.127	92%
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	66.542.720	43.048.470	20.091.456	47%
Protectia mediului	4.647.810	3.343.960	1.701.169	51%
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	780.660	694.160	621.426	90%
Transporturi	14.737.040	6.348.350	1.730.270	27%
Alte actiuni economice	102.600	72.000	37.567	52%

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un excedent în valoare de **5.388.819 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 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 2024

	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Venituri totale	80.957.140	61.057.130	30.189.815	49%
Venituri proprii	21.689.640	14.062.830	12.137.444	86%
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare/functionare	0	0	427.724	#DIV/0!
Subventii din bugetul de stat/ UE, din care:	29.998.100	29.998.100	135.907	0%
Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile	29.988.100	29.988.100	129.825	0%
Subventii de la alte administrații	29.269.400	16.996.200	17.488.740	103%

CHELTUIELILE INSTITUȚIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANȚATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII Trim. II 2024

	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	81.806.230	61.906.220	27.678.632	45%
Invatamant	2.012.660	1.546.450	814.022	53%
Sanatate	72.598.190	55.869.590	23.203.980	42%
Cultura, recreere si religie	1.600.380	1.150.480	998.411	87%

Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	5.595.000	3.339.700	2.662.219	80%
--	-----------	-----------	-----------	-----

Contul de executie a bugetului creditelor interne trim. II 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 48.035,89 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.

	Prevederi bugetare anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
ursa de finanțare	594.400	594.400	594.383	100%

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	594.400	594.400	594.379	100%
Învățământ	10	10	0	0%
Sănătate	546.350	546.350	546.343	100%
Alte servicii în domeniile locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale	48.040	48.040	48.036	100%

Din sumele împrumutate de la Unicredit Bank a fost utilizat în anul 2024 pentru cofinanțarea proiectelor de investiții suma de 48.035,89 lei, și din sumele împrumutate de la Ministerul Finanțelor suma de 546.343,55 lei.

Suma rămasă din împrumutul contractat de la Ministerul Finanțelor va fi folosit în anul 2024 pentru finanțarea obiectivului de investiții 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 30.06.2024 soldul contului 162 este compus din împrumutul contractat de la BCR suma de 255.395,87 lei, Unicredit Bank suma de 9.999.994,82 lei și de la Ministerul Finanțelor Publice suma de 5.667.684,95 lei.

Contul de executie a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. II 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 26.743 lei și 54.846 lei la cheltuieli.

Pe baza contractului de finanțare nr. 3118/11.09.2023 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 197.720 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).

	Prevederi bugetare anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Venituri totale	429.650	399.720	142.571	36%
Liceul Pedagogic Bod Peter	60.000	60.000	26.743	45%
Liceul tehnologic Apor Peter	197.720	197.720	417	0%
Colegiul Național Nagy Mozes	129.930	100.000	0	0%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	42.000	42.000	115.411	275%

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	429.650	399.720	297.711	74%
Liceul Pedagogic Bod Peter	60.000	60.000	54.846	91%
Liceul tehnologic Apor Peter	197.720	197.720	155.831	79%
Colegiul Național Nagy Mozes	129.930	100.000	63.414	63%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	42.000	42.000	23.620	56%

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

*Contabil
Paizs-Páلكó Gábor*