

Nr. 4334 / 19.02.2025

PROIECT
HOTĂRÂREA NR. ____/2025
privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul IV/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 IV /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,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. – Se aprobă contul de execuție a bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc conform anexelor din Situațiile financiare pe trimestrul IV/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.

2025
PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Târgu Secuiesc, la

Inițiator: Primar Bokor Tiberiu

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
Tóth Csilla Enikő



PRIMAR
■ Municipiul Târgu Secuiesc



Nr. 4335 / 19.02.2025

REFERAT DE APROBARE

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

***Primar,
Bokor Tiberiu***

Biroul economic, buget, contabilitate

Nr. 4336 / 19.02.2025

R A P O R T

=====

*privind aprobarea contului de execuție a
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul IV/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 31.12.2024.

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 inițiale	Prevederi bugetare definitive	Încasări	%
Venituri totale din care:	161.169.050	178.774.510	116.291.894	65%
Venituri proprii, din care	43.698.880	47.180.010	43.018.235	91%
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	26.654.000	27.232.360	25.165.165	92%
Sume defalcate din TVA	11.345.200	13.163.200	13.079.627	99%
Donatii și sponsorizări	0	322.620	322.619	100%
Subvenții primite de la bugetul de stat	80.580.310	87.558.160	60.358.673	69%
Subvenții de la alte administrații	11.485.370	16.028.760	3.742.413	23%
Sume primite de la UE	14.059.290	14.521.760	-4.229.673	-29%

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 68% față de creditele bugetare definitive în anul 2024.

	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	164.881.660	182.163.050	124.411.536	68%
Autoritati publice si actiuni externe	13.325.100	12.883.100	7.831.161	61%
Alte servicii publice generale	956.660	597.860	582.935	98%
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	1.126.350	1.194.330	1.168.096	98%
Ordine publica si siguranta nationala	1.451.600	1.331.350	1.274.470	96%
Invatamant	31.191.490	35.686.680	14.232.952	40%
Sanatate	7.729.850	16.737.710	11.691.657	70%
Cultura, recreere si religie	14.493.180	16.991.530	9.487.317	56%
Asigurari si asistenta sociala	7.882.000	8.429.000	8.207.040	97%
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	66.465.980	65.701.560	58.542.726	89%
Protectia mediului	4.646.810	6.155.140	3.840.997	62%
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	773.000	1.040.790	936.840	90%
Transporturi	14.737.040	15.321.400	6.533.291	43%
Alte actiuni economice	102.600	92.600	82.054	89%

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un deficit de **8.119.642 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 IV 2024

	Prevederi bugetare inițiale	Prevederi bugetare definitive	Încasări	%
Venituri totale	78.301.360	93.127.640	62.114.322	67%
Venituri proprii	21.659.260	24.267.830	24.156.190	100%
Subvenții de la bugetul de stat, din care	29.988.100	29.998.100	156.513	1%
Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile	29.988.100	29.988.100	129.825	0%
Donatii si sponsorizari	0	246.400	246.400	100%
Subvenții de la alte administrații	26.654.000	38.615.310	37.555.219	97%

CHELTUIELILE INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII Trim. IV 2024

	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	79.150.450	93.976.730	61.900.413	66%
Invatamant	2.012.660	2.237.660	1.498.561	67%
Sanatate	69.982.790	84.128.290	53.110.811	63%
Cultura, recreere si religie	1.560.000	2.265.780	2.060.699	91%
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	5.595.000	5.345.000	5.230.342	98%

Contul de executie a bugetului creditelor interne trim. IV 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, 2.436.828,71 lei de la **BRD Groupe Societe Generale** și a împrumutului contractat de la **Ministerul Finanțelor** în valoare de 2.565.587,75 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
- Reabilitare, extinderea si dotarea Liceului Tehnologic Apor Peter
- Îmbunătățirea calitatii vietii populatiei din Municipiul Târgu Secuiesc
- Reabilitarea, extinderea si dotarea Liceului Tehnologic Apor Peter, lucrari conexe si ISU
- Creșterea eficienței energetice a infrastructurii de iluminat public din municipiul Targu Secuiesc

	Prevederi bugetare inițiale	Prevederi bugetare definitive	Încasări	%
Sursa de finanțare	546.360	6.613.640	5.050.452	76%

	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	546.360	6.613.640	4.795.222	80%
Învățământ	10	1.438.910	492.510	34%
Sănătate	546.350	622.530	622.523	100%
Cultură, recreere și religie	0	2.400.000	1.950.558	81%
Alte servicii în domeniile locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale	0	2.152.200	1.729.631	80%

Din sumele împrumutate de la Unicredit Bank a fost utilizat în anul 2024 pentru cofinanțarea proiectelor de investiții suma de 48.035,89 lei, de la BRD Groupe Societe Generale suma de 2.436.828,71 și din sumele împrumutate de la Ministerul Finanțelor suma de 2.310.357,92 lei.

Suma rămasă din împrumutul contractat de la Ministerul Finanțelor va fi folosit în anul 2025 pentru finanțarea obiectivului de investiții “*Construirea si echiparea unei infrastructuri educationale pentru educatia timpurie anteprescolara- gradinita cu program prelungit in municipiul Tg Secuiesc*” în valoare de 2,72 lei, și 255.227,11 lei pentru finanțarea obiectivului de investiții “Amenajare incubator pentru afaceri in municipiul Tg Secuiesc”.

Avem trei 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), convenția nr. 384610/18.10.2023 (înreg. nr. Primăria Mun. Tg. Secuiesc 19557/10.10.2023) și convenția nr. 384603/11.09.2024 (înreg. nr. Primăria Mun. Tg. Secuiesc 19049/05.09.2024).

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, 23.01.2024-23.10.2028 pentru suma de 2.519.650 lei, 13.12.2024- 13.09.2029 pentru perioada 2.019.240 lei și 20.12.2024-18.12.2036 pentru suma de 14.310.000 lei contractat de la BRD Groupe Societe Generale.

Perioada de rambursare a împrumutului contractat de la BCR este 13.05.2017-24.09.2025.

În data de 31.12.2024 soldul contului 162 este compus din împrumutul contractat de la BCR suma de 159.622,25 lei, Unicredit Bank suma de 9.444.444,74 lei, de la Ministerul Finanțelor Publice suma de 6.933.997,91 lei și BRD Groupe Societe Generale suma de 2.436.828,71 lei.

Contul de executie a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. IV 2024

Pe baza Conventiei încheiate între Asociatia 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 26.744 lei și 54.967 lei la cheltuieli.

Pe baza contractului de finantare 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 finantare pentru programul Erasmus, proiectul 2023-1-RO01-KA122-SCH-000130541, titlul proiectului : Drumul spre democratie încheiat între Agenția Națională pentru Programe Comunitare în Domeniul Educației și Formării Profesionale și între **Colegiul Național Nagy Mozes**.

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) .

La indicatorul 45.08.72.03 am inclus suma de 73.620 lei conform Contractul nr. 18384/13.03.2024, încheiat cu Agenția Executivă pentru Educație și Cultură (EACEA) a Comisiei Europene, denumirea proiectului: Consorțiul Cetățeni pentru orașe/ Europe for Citizens Network of Towns (abrevierea: CFT), în valoare de 49.960 euro. Pe partea de cheltuieli sunt incluse la capitolul 67.08.50, indicator 56.72.02.

La indicatorul 45.08.72.03 am inclus suma de 191.770 mii lei conform Contractul nr. 18967/24.06.2024, nr. EU: 06RO001395R, încheiat cu Asociația Energie Cities, valoarea contractului: 60.000,00 EUR, denumirea proiectului: LIFE Facilitatea pentru orașe europene (LIFE EUCF)/ LIFE The European City Facility (LIFE EUCF). Pe partea de cheltuieli sunt incluse la capitolul 70.08.50, indicator 56.72.02.

	Prevederi bugetare inițiale	Prevederi bugetare definitive	Încasări	%
Venituri totale	389.650	695.040	372.415	54%
Liceul Pedagogic Bod Peter	60.000	60.000	26.744	45%
Liceul tehnologic Apor Peter	157.720	197.720	39.475	20%
Colegiul Național Nagy Mozes	129.930	129.930	0	0%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	42.000	307.390	306.196	100%

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	389.650	695.040	459.966	66%
Liceul Pedagogic Bod Peter	60.000	60.000	54.967	92%
Liceul tehnologic Apor Peter	157.720	197.720	197.119	100%
Colegiul Național	129.930	129.930	96.394	74%

Nagy Mozes				
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	42.000	307.390	111.486	36%

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

Contabil
Paizs-Pálkó Gábor