

Nr. 11141/ 21.05.2025

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

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/2025
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/2025 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 si 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

Târgu Secuiesc, la 2025

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
Tóth Csilla Enikő

Inițiator: Primar Bokor Tiberiu



PRIMAR
■ Municipiul Târgu Secuiesc



Nr. 11142 / 21.05.2025

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea contului de execuție a bugetului general al municipiului Tg. Secuiesc pe trim.
I/2025

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/2025 conform anexelor nr 1 - 7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

***Primar,
Bokor Tiberiu***

Biroul economic, buget, contabilitate

Nr. 11143 / 21.05.2025

R A P O R T

=====

*privind aprobarea contului de execuție a
bugetului general al municipiului Târgu Secuiesc pe trimestrul I/2025*

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 31.03.2025.

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	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Venituri totale din care:	125.521.050	41.947.960	33.676.745	80%
Venituri proprii, din care	44.438.800	17.091.530	16.595.387	97%
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	27.809.000	7.238.430	6.329.368	87%
Sume defalcate din TVA	13.514.420	5.095.000	5.093.264	100%
Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor	0	0	1.359.857	#DIV/0!
Subvenții primite de la bugetul de stat	31.970.780	5.854.360	1.627.170	28%
Subvenții de la alte administrații	12.779.230	5.499.230	1.931.079	35%
Sume primite de la UE, aferent cadrului financiar 2021-2027	20.857.910	6.447.930	5.110.081	79%
Sume primite de la UE, aferente cadrului financiar 2014-2020	1.959.910	1.959.910	1.959.907	0%

Cheltuielile bugetului local s-au efectuat în proporție de 49% față de creditele bugetare trimestriale cumulate în anul 2025.

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	127.392.050	43.818.960	21.380.330	49%
Autoritati publice si actiuni externe	12.531.430	2.761.060	1.784.517	65%
Alte servicii publice generale	875.100	304.390	127.622	42%
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	1.915.000	600.000	359.844	60%
Ordine publica si siguranta nationala	1.366.200	465.700	330.003	71%
Invatamant	31.992.540	6.683.220	2.315.045	35%
Sanatate	7.388.800	5.876.000	4.439.817	76%
Cultura, recreere si religie	16.259.390	6.264.960	3.740.015	60%
Asigurari si asistenta sociala	11.794.990	3.675.000	2.140.046	58%
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	21.618.850	9.494.240	3.644.209	38%
Protectia mediului	5.838.850	4.283.850	1.679.565	39%
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	707.000	403.500	221.464	55%
Transporturi	15.017.400	2.976.740	596.212	20%
Alte actiuni economice	86.500	30.300	1.971	7%

Din contul de execuție al bugetului local rezultă un deficit de **12.296.415 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 2025**

	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Venituri totale	85.136.610	45.791.550	14.085.837	31%
Venituri proprii	24.132.150	6.628.940	5.868.827	89%
Subvenții de la bugetul de stat, din care	29.858.260	29.858.260	0	0%
Alocări de sume din PNRR aferente asistenței financiare nerambursabile	29.858.260	29.858.260	0	0%
Subvenții de la alte administrații	31.146.200	9.304.350	8.217.010	88%

**CHELTUIELILE INSTITUȚIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE
INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII Trim. I 2025**

	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	86.199.610	46.854.550	13.793.319	29%
Invatamant	2.320.370	1.581.200	394.807	25%
Sanatate	76.685.240	43.423.040	11.646.721	27%
Cultura, recreere si religie	2.000.000	583.960	570.982	98%
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	5.194.000	1.266.350	1.180.809	93%

Contul de execuție a bugetului creditelor interne trim. I 2025

Contul de execuție a bugetului creditelor interne reflectă trageri din împrumutul contractat de la **BRD** pentru cofinanțarea proiectelor de investiții finanțate din fonduri externe nerambursabile și din bugetul de stat, în valoare de 619.191,45 lei și a împrumutului contractat de la **Ministerul Finanțelor** rămas în sold la sfârșitul anului precedent în valoare de 255.229,83 lei:

- Construirea si echiparea unei infrastructuri educationale pentru educatia timpurie anteprescolara- gradinita cu program prelungit in 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 anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Sursa de finanțare	12.128.430	4.492.240	874.421	19%

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	12.128.430	4.492.240	619.191	14%
Învățământ	8.675.480	2.109.920	0	0%
Cultura, recreere si religie	2.870.630	2.000.000	494.392	25%
Alte servicii în domeniile locuințelor, serviciilor și dezvoltării comunale	582.320	382.320	124.799	33%

Din sumele împrumutate de la BRD a fost utilizat în anul 2025 pentru cofinanțarea proiectelor de investiții suma de 619.191 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 și 13.12.2024- 13.09.2029 pentru perioada 2.019.240 lei.

Perioada de rambursare a împrumutului contractat de la BCR este 13.05.2017-24.09.2025, și perioada de rambursare a împrumutului contractat de la BRD este 20.12.2024-18.12.2036.

În data de 31.03.2025 soldul contului 162 este compus din împrumutul contractat de la BCR suma de 111.735,44 lei, Unicredit Bank suma de 9.166.669,70 lei, BRD suma de 3.056.020,16 și de la Ministerul Finanțelor Publice suma de 6.507.053,39 lei.

Contul de executie a bugetului fondurilor externe nerambursabile trim. I 2025

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 3.250 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 1 lei și 60 lei la cheltuieli.

La indicatorul 45.08.72.03 am inclus suma de 33.540 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**.

Suma de 1.390,14 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“, pe partea de cheltuieli la capitolul 67.08.03.30, indicator 56.72.02.

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) .

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, am inclus suma de 1.557,17 lei, pe partea de cheltuieli la capitolul 67.08.03.30, indicator 56.72.02.

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), am inclus suma de 191.770 mii lei, pe partea de cheltuieli la capitolul 70.08.50, indicator 56.72.02.

Suma de 222.960 lei inclus în bugetul fondurilor externe nerambursabile al Primăriei Municipiului Târgu Secuiesc reprezintă sume finanțate de către Comisia Europeană în conformitate cu Cadrul și setul de instrumente pentru evaluarea riscurilor climatice și a vulnerabilității – „Climaax”, proiectul finanțat de Orizont Europa prin Agenția Executivă Europeană pentru Climă, Infrastructură și Mediu, contract 148.636 EUR, la indicatorul 45.08.72.02. Pe partea de cheltuieli suma este evidențiat la capitolul 74.08.50, indicatorul 56.72.02.

	Prevederi bugetare anuale aprobate	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Încasări	%
Venituri totale	259.750	59.750	33.537	56%
Liceul Pedagogic Bod Peter	3.250	3.250	1	0%
Colegiul Național Nagy Mozes	33.540	33.540	33.536	100%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	222.960	22.960	0	0%

	Credite bugetare anuale aprobate	Credite bugetare trimestriale cumulate	Plăți	%
Cheltuieli totale, din care:	454.470	254.470	33.561	13%
Liceul Pedagogic Bod Peter	3.250	3.250	60	2%
Colegiul Național Nagy Mozes	33.540	33.540	33.501	99%
Primăria Municipiului Târgu Secuiesc	417.680	217.680	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 / 2025 conform anexelor nr 1-7, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Contabil
Paizs-Pálkó Gábor