

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL
AL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind aprobarea situațiilor financiare și a contului de execuție
al bugetului Municipiului Târgoviște la data de 31 decembrie 2023**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședință, astăzi _____2024, având în vedere:

- Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 31854/20.02.2024, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. a) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Raportul de specialitate înregistrat sub nr. 31850/20.02.2024, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare ;
- Prevederile art. 49 alin. (12) și art. 57 alin. (4) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;
- Prevederile Ordinului nr. 5.389/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2023, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1.287/2023 privind transmiterea situațiilor financiare trimestriale și anuale, precum și a unor raportări financiare lunare centralizate întocmite de instituțiile publice începând cu anul 2023 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice;
- Prevederile Ordinului nr. 77/2024 privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2023 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice;
- Prevederile H.C.L. nr. 10/31.01.2023 privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Municipiului Târgoviște pentru anul 2023, cu rectificările ulterioare;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;
- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. b) și alin. (4) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. a) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă situațiile financiare ale Municipiului Târgoviște încheiate la data de 31 decembrie 2023.

Art. 2 Se aprobă Contul de execuție al bugetului Municipiului Târgoviște întocmit la data de 31 decembrie 2023, conform anexelor 1, 2, 3, 4 și 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă Primarul Municipiului Târgoviște, Direcția Economică și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan**

Red. D.I.

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate 20 martie 2024
Direcția Economică	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3		
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

APROBAT

**Primarul Municipiului Târgoviște
jr. Daniel Cristian STAN**

Nr. 31854/20.02.2024

REFERAT

privind aprobarea situațiilor financiare și a contului de execuție la data de 31.12.2023

Având în vedere prevederile art. 49, alin. (12) și art. 57 alin. (4) din Legea 273/2006 privind finanțele publice locale, se supun aprobării contul de execuție și situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2023, transmise și înregistrate la AJFP Dâmbovița sub nr. 1.550/09.02.2024.

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv

ec. Anca CRISTEA

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea situațiilor financiare și a contului de execuție la data de 31.12.2023

Având în vedere:

- Referatul de aprobare privind aprobarea situațiilor financiare și a contului de execuție la data de 31.12.2023;
- Prevederile art. 49, alin. (12), art. 57 alin. (4) din Legea 273/2006 privind finanțele publice locale;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 5.389/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2023
- Ordinul ministrului finanțelor nr. 1.287/2023 privind transmiterea situațiilor financiare trimestriale și anuale, precum și a unor rapoartări financiare lunare centralizate întocmite de instituțiile publice începând cu anul 2023 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 77/2024 privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2023 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice

I. SITUAȚIILE FINANCIARE

Se supun aprobării situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2023, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, transmise și înregistrate la Ministerul de Finanțe Publice sub nr. 1.550/09.20.2024.

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2023 cuprind:

- Raport de analiză a situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2023;
- Anexa 1 Bilanț la data de 31.12.2023;
- Anexa 2 Contul de rezultat patrimonial la data de 31.12.2023;
- Anexa 3 Situația fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2023;
- Anexa 12 Contul de execuție a bugetului local – Venituri (Total, Secțiunea de funcționare, Secțiune de dezvoltare) la data de 31.12.2023;
- Anexa 13 Contul de execuție a bugetului local - Cheltuieli (Total, Secțiunea de funcționare, Secțiune de dezvoltare) la data de 31.12.2023;
- Anexa 16 Contul de execuție a bugetului creditelor interne - Cheltuieli (Total, Secțiune de dezvoltare) la data de 31.12.2023;
- Anexa 9 Cont execuție buget institutii finantate din venituri proprii si subventii- Venituri la data de 31.12.2023;
- Anexa 11 Cont de execuție buget institutii finantate din venituri proprii si subventii-Cheltuieli la data de 31.12.2023;
- Anexa 34 –Situatia modificarilor in structura activelor nete/capitalurilor proprii la data de 31.12.2023;

ALTE RAPOARTE/ANEXE

- Anexa 4 Situația fluxurilor de trezorerie (bănci) la data de 31.12.2023;
- Anexa 30 „Plati restante si situatia numarului de posturi”;
- Anexa 14b Disponibil din mijloace cu la data de 31.12.2023;
- Anexa 19 Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN post aderare la data de 31.12.2023;

- Anexa 27 Situația plăților efectuate la titlul 56 "Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) post aderare la data de 31.12.2023;
- Anexa 28 Situația plăților efectuate la titlul 61 "Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumuturi a PNR" și la titlul 65 "Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă";
- Anexa 40b Situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația locală la data de 31.12.2023;
- Anexa 22 Venituri, cheltuieli și excedente la data de 31.12.2023;
- Anexa 35a-Situația activelor fixe amortizabile la data de 31.12.2023;
- Anexa 35b- Situația activelor fixe neamortizabile la data de 31.12.2023.

- **Bilanțul contabil** reflectă situația activelor deținute de instituțiile din subordinea Consiliului Local Târgoviște precum și situația datoriilor și a capitalurilor proprii ale acestora la data de 31.12.2023.

Activele sunt în funcție de natura lor: active necorporale, active corporale de natura instalațiilor tehnice, animalelor, mobilierului și altor active corporale deținute de Municipiul Târgoviște, terenuri și clădiri deținute de Municipiul Târgoviște, active financiare necurente reflectă valoarea titlurilor de participare/alte participații deținute de către Consiliul Local Târgoviște la asociații și societăți comerciale.

Datoriile reprezintă sume a căror scadență la plata aparține exercițiilor viitoare, precum și valoarea tragerilor efectuate în cadrul creditelor contractate de Municipiul Târgoviște de la BRD Târgoviște, CEC Bank Târgoviște Banca Transilvania, Banca Comercială Română și EximBank, datoriile comerciale către furnizorii de bunuri și servicii, pentru bunurile livrate, serviciile prestate, lucrările executate, furnizorii de active fixe corporale și necorporale precum și datoriile către bugetul general consolidat.

Capitalurile proprii reprezintă fondurile activelor fixe necorporale, fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public/privat al Municipiului Târgoviște, rezerve din reevaluare, etc.

- **Contul de rezultat patrimonial** prezintă situația veniturilor, finanțărilor și a cheltuielilor la data de 31.12.2023

Acestea sunt prezentate pe feluri de venituri după natura lor și sursă, indiferent dacă au fost încasate sau nu.

Cheltuielile sunt prezentate pe feluri de cheltuieli, după natura sau destinația lor, indiferent dacă au fost achitate sau nu.

Rezultatul patrimonial reprezintă situația financiară a Municipiului Târgoviște la data de 31.12.2023.

- **Conturile de execuție bugetară**

Cont execuție buget instituții finanțate din venituri proprii și subvenții-venituri reflectă situația încasării veniturilor proprii de către instituțiile subordonate Municipiului Târgoviște, pe structura bugetului aprobat (clasificația funcțională).

Cont de execuție buget instituții finanțate din venituri proprii și subvenții-cheltuieli reflectă plățile efectuate din bugetul veniturilor proprii încasate de către instituțiile subordonate Municipiului Târgoviște, cât și cheltuielile realizate, pe structura bugetului aprobat (clasificație funcțională). Detalierea cheltuielilor pe clasificația economică se realizează pe capitole, articole și alineate.

Contul de execuție al bugetului local – venituri reflectă situația încasării veniturilor bugetului local.

Contul de execuție al bugetului local – cheltuieli reflectă:

- plățile efectuate din bugetul local. Plățile înregistrate în contul de execuție corespund sumelor înregistrate în conturile de finanțare bugetară deschise la trezorerie (cont 770 cu analitice corespunzătoare clasificației bugetare).

- cheltuielile efective din bugetul local pe fiecare clasificare funcțională și economică.

Contul de execuție a bugetului creditelor interne reflectă plățile efectuate pentru obiective de investiții din creditele contractate de la BCR, CEC BANK, Banca Transilvania și EximBank pentru proiectele de investiții ale Municipiului Târgoviște.

- **Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN post aderare la data de 31.12.2023** reflectă plățile efectuate pe structura programelor de finanțare precum și sumele primite în cadrul fiecărui program.
- **Situația plăților efectuate la titlul 56 Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) post aderare la data de 31.12.2023** reflectă plățile efectuate pentru proiectele cu finanțare nerambursabilă.
- **Situația activelor și datoriilor financiare ale instituțiilor publice din administrația locală la data de 31.12.2023**, reprezintă situația activelor și datoriilor financiare.
- **Situația Venituri, cheltuieli și excedente ale bugetelor locale pe unități administrativ teritoriale la data de 31.12.2023** reflectă veniturile și cheltuielile Municipiului Târgoviște.

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2023 transmise la A.J.F.P. Dâmbovița se regăsesc anexate la prezentul raport de specialitate.

II. CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL

Bugetul U.A.T. Târgoviște pe anul 2023 a fost aprobat prin H.C.L. nr. 10/3101.2023, rectificat prin: H.C.L. nr. 51/20.02.2023; H.C.L. nr. 63/28.02.2023; H.C.L. nr. 133/30.03.2023; H.C.L. nr. 190/28.04.2023; H.C.L. nr. 209/25.05.2023; H.C.L. nr. 253/28.06.2023; H.C.L. nr. 296/31.07.2023; H.C.L. nr. 319/31.08.2023; H.C.L. nr. 13/29.09.2023; H.C.L. nr. 22/06.10.2023; H.C.L. nr. 30/31.10.2023; H.C.L. nr. 48/08.11.2023; H.C.L. nr. 80/28.11.2023 și H.C.L. nr. 104/21.12.2023.

A. VENITURILE BUGETULUI LOCAL

În urma analizei execuției de casă la data de 31.12.2023, principalii indicatorii ai bugetului local al Municipiului Târgoviște, partea de venituri sunt prezentați în tabelul nr.1.

Tabelul nr. 1

Denumire indicatori	Realizari an 2023
1	2
VENITURI TOTALE	395.896.886
din care:	
Venituri proprii	238.296.297
Sume defalcate din TVA	54.515.650
Donații și sponsorizari	174.345
Subvenții de la alte nivele ale administrației publice	39.081.188
Sume primite de la UE	63.829.406

Veniturile bugetului local încasate în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 sunt în sumă de 395.896.886 lei, din care:

- 260.565.942 lei reprezintă veniturile Secțiunii de funcționare;
- 135.330.944 lei reprezintă veniturile Secțiunii de dezvoltare;

Ponderea veniturilor proprii în totalul veniturilor bugetare realizate este de 60,19 %. Principalii indicatori care compun veniturile proprii precum și ponderea acestora în totalul veniturilor realizate sunt prezentați în tabelul nr. 2.

Tabelul nr.2.

DENUMIRE INDICATOR	REALIZARI AN 2023 lei	PONDEREA IN TOTAL VENITURI PROPRII AN 2023 (%)	PONDEREA IN TOTALUL VENITURILOR REALIZATE (%)
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	1.219.097	0,51%	0,31%
Impozite si taxe pe proprietate	36.098.273	15,15%	9,12%
Taxe pe servicii specifice	61.843	0,03%	0,02%
Taxe pt utilizarea bunurilor, autorizarii utilizarii bunurilor sau pentru desfasurarea de activitati	9.998.639	4,20%	2,53%
Alte impozite si taxe fiscale	1.459.675	0,61%	0,37%
Venituri din proprietate	4.691.942	1,97%	1,19%
Vanzari de bunuri si servicii	2.014.547	0,85%	0,51%
Venituri din taxe administrative	187.077	0,08%	0,05%
Amenzi, penalitati si confiscari	4.037.291	1,69%	1,02%
Diverse venituri	10.278.471	4,31%	2,60%
Venituri din capital	76.493	0,03%	0,02%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	168.172.949	70,57%	42,48%
TOTAL VENITURI PROPRII	238.296.297	100,00%	60,19%
TOTAL VENITURI	395.896.886		

Din tabelul de mai sus se constată că în cadrul veniturilor proprii ponderea cea mai mare o au încasările realizate la indicatorul "Cote defalcate din impozitul pe venit". Rezultă că această sursă deține 70,57% din totalul veniturilor proprii realizate, iar în cadrul veniturilor totale realizate ponderea acestui indicator este de 42,48%.

Sumele alocate Municipiului Târgoviște reprezentând "Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată" au fost utilizate pentru finanțarea cheltuielilor prezentate în tabelul nr. 3.

Tabelul nr. 3 (lei)

Cod indicator	DENUMIRE INDICATORI	Execuție la 31.12.2023
11.02	Total sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru bugetele locale din care pentru:	54.515.650
11.02.02	<i>Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor și sectoarelor Municipiului București</i>	50.954.509
	Cheltuieli prevăzute la art 104, alin. 2 lit. b)-d) din Legea educației naționale 1/2011	12.467.000
	Drepturile asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizații lunare	31.270.000
	Plata stimulentele educaționale, sub formă de tichete sociale acordate copiilor din familii defavorizate în scopul stimulării participării în învățământul preșcolar – tichete grădiniță	62.000
	Drepturile copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă – C.E.S.	1.800.509
	Cămine pentru persoane vârstnice	611.000
	Bursele elevilor din învățământul de masă	4.744.000
11.02.06	<i>Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale</i>	2.956.650
11.02.09	<i>Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea învățământului particular sau confesional acreditat</i>	604.491

La finele anului 2023, Municipiul Târgoviște înregistrează un excedent în sumă de 5.812.000 lei, reprezentând:

- sume corespunzătoare cotei prevăzute la art. 6 alin. (1) lit. e) din Legea bugetului de stat pe anul 2023 nr. 368/2022 – 4.772.000 lei;
- sume încasate de la Asociația Fondului de Mediu pentru derularea Programului privind casarea autovehiculelor uzate – 670.0000 lei;
- sume încasate la bugetul local și rămase neutilizate la finele anului 2023 – 370.000 lei.

Contul de execuție al bugetului local pe partea de venituri este prezentat pe surse de finanțare și pe secțiuni în **Anexa nr. 1** la prezentul raport.

B. CHELTUIELILE BUGETULUI LOCAL

Plățile totale înregistrate în anul 2023 sunt în sumă de 392.518.760 lei. În **Anexa nr. 2** este prezentată situația cheltuielilor pe capitole de cheltuieli, precum și pe secțiuni.

Execuția realizată la data de 31.12.2023, precum și ponderea fiecărui capitol în totalul plăților sunt redată în tabelul nr. 4.

Tabelul nr. 4 (lei)

Nr rd	DENUMIRE CAPITOL BUGETAR	Cod indicator	Plăți la data de 31.12.2023	Ponderea în total cheltuieli realizate 31.12.2023 (%)
A	B	C	2	4
1	Autorități publice	51.02	22.945.536	5,85%
2	Alte servicii publice generale	54.02	19.869.897	5,06%
3	Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi	55.02	12.148.573	3,10%
4	Ordine publică și siguranța națională	61.02	9.157.551	2,33%
5	Învățământ	65.02	47.704.493	12,15%
6	Sănătate	66.02	7.058.433	1,80%
7	Cultura ,religie și recreere	67.02	37.983.166	9,68%
8	Asistența socială	68.02	64.875.353	16,53%
9	Servicii de dezvoltare publică și locuințe	70.02	59.240.139	15,09%
10	Mediu și ape	74.02	32.450.145	8,27%
11	Transport și comunicații	84.02	79.085.474	20,15%
	TOTAL		392.518.760	100,00%

Din situația prezentată în tabelul nr. 4 rezultă că în anul 2023 ponderea cea mai mare în totalul cheltuielilor au avut-o cheltuielile pentru finanțarea activității de transport și comunicații cu 20,15%, suma de 66.920.764 lei fiind plăți în cadrul secțiunii de dezvoltare, reprezentând 84,618% din totalul acestui capitol bugetar.

Structura cheltuielilor pe capitole de cheltuieli este redată în figura nr.1.

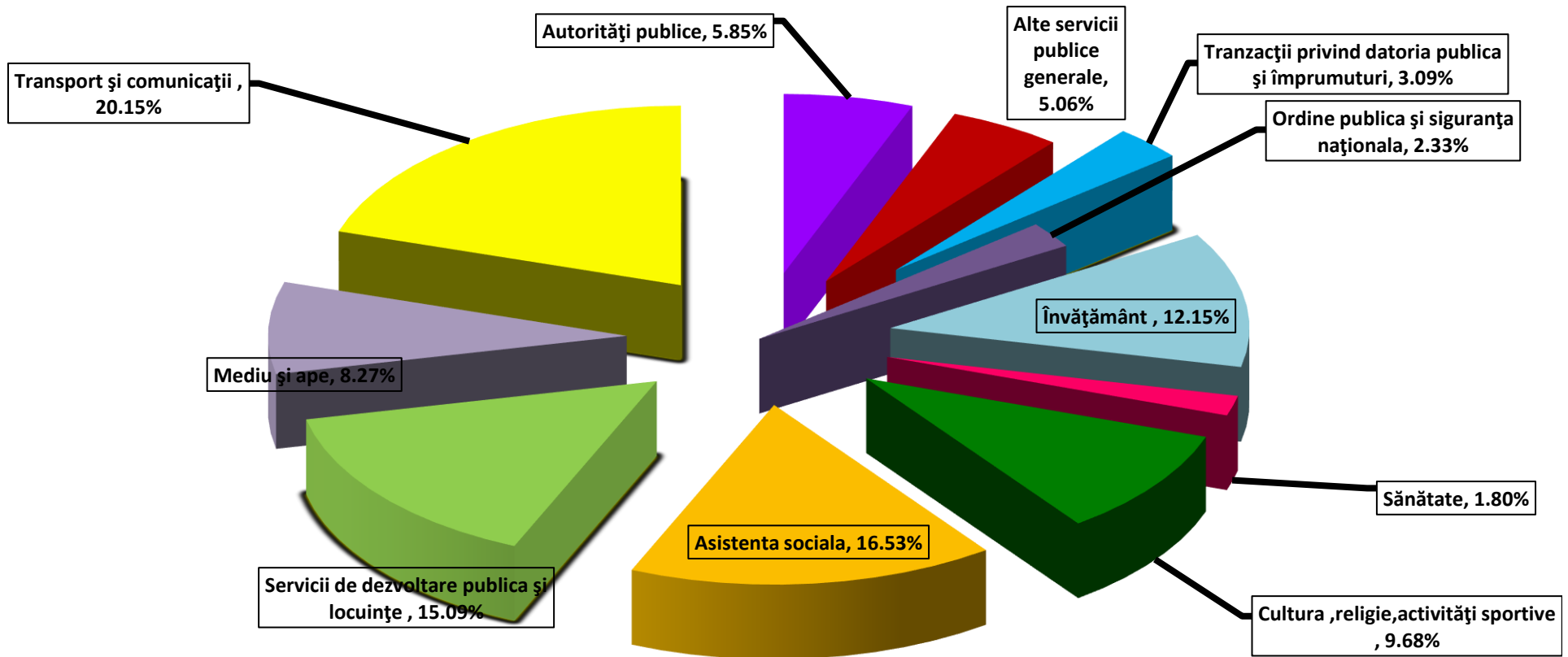


Figura nr. 1 Structura cheltuielilor bugetului local în anul 2023

Detalierea titlurilor de cheltuieli pe secțiuni
Plățile totale înregistrate la data de 31.12.2023, repartizate pe titluri și pe secțiunile funcționare și dezvoltare, sunt redade în tabelul nr. 5.

Tabelul nr. 5 (lei)

DENUMIRE INDICATORI	COD	REALIZAT AN 2023
A	B	1
CHELTUIELI TOTALE(SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE+SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE)		392.518.760
SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (cod 01+81+85)		257.201.629
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01	240.186.840
CHELTUIELI PERSONAL	10	104.582.672
BUNURI SI SERVICII	20	73.286.352
DOBANZI	30	11.995.415
SUBVENTII	40	10.276.571
FOND DE REZERVA	50	0
ALTE TRANSFERURI	55	694.491
ASISTENTA SOCIALA	57	26.580.771
ALTE CHELTUIELI	59	12.770.568
OPERATIUNI FINANCIARE	81	17.625.537
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	-610.748
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+60+61+70+81+85)		135.317.131
PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	58	76.497.132
PROIECTE CU FINANȚARE DIN SUMELE REPREZENTAND ASISTENTA FINANCIARA NERAMBURSABILA AFERENTA PNRR	60	78.636
PROIECTE CU FINANȚARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR	61	3.196.663
ACTIVE NEFINANCIARE	71	55.671.741
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	-127.041

TITLUL I - CHELTUIELI DE PERSONAL

Valoarea plăților reprezentând cheltuieli de personal a fost în anul 2023 în sumă de 104.582.672 lei și au fost efectuate pe structura de personal valabilă pentru anul 2023, pentru personalul angajat în cadrul Primăriei Târgoviște și a instituțiilor subordonate, pentru asistenții medicali comunitari, pentru asistenții personali ai persoanelor cu dizabilități.

TITLUL II - CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII

Cheltuielile cu bunuri și servicii în sumă totală de 73.286.352 lei cuprind:

- cheltuielile pentru întreținerea, funcționarea, reparațiile aferente aparatului propriu al Primăriei, direcțiilor din subordinea Consiliului Local, cheltuielile pentru întreținerea, funcționarea și reparațiile aferente unităților școlare;
- cheltuielile pentru întreținerea și repararea străzilor;
- cheltuielile pentru iluminatul public (energie electrică și lucrări de reparații și întreținere);
- cheltuielile privind asigurarea alocației de hrană aferentă persoanelor asistate în cadrul Cantinei de Ajutor Social;
- cheltuieli pentru funcționarea cabinetelor medicale școlare;
- cheltuieli privind activitățile religioase, culturale și sportive;
- comisioanele aferente creditelor contractate de la bănci pentru finanțarea investițiilor.

Detalierea acestor plăți este redată în cadrul prezentării cheltuielilor bugetare pe fiecare capitol bugetar.

TITLUL III - DOBÂNZI

Cheltuielile cu dobânzile reprezintă plățile efectuate în anul 2023 pentru dobânzile datorate la creditele contractate de la BRD Târgoviște, BCR, CEC Bank Târgoviște Banca Transilvania și Eximbank.

TITLUL IV - SUBVENȚII

În anul 2023 plățile cu subvențiile reprezintă gratuități și diferențe de tarif acordate pentru activitatea de transport public local.

TITLUL VII - ALTE TRANSFERURI

În anul 2023 plățile cu alte transferuri reprezintă sume acordate pentru susținerea învățământului preuniversitar privat acreditat și stimulentele acordate în baza Programului privind casarea autovehiculelor uzate.

TITLUL VIII - ASISTENȚĂ SOCIALĂ

Acest titlu include plățile pentru indemnizațiile acordate persoanelor cu dizabilități, ajutoarele sociale de urgență și ajutoare sociale pentru încălzirea locuinței acordate conform legii, tichete de grădiniță și drepturi drepturile copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă.

TITLUL X - PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE

La acest titlu sunt cuprinse plăți efectuate în cadrul proiectelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020.

TITLUL XI - ALTE CHELTUIELI

La acest titlu sunt incluse cheltuielile cu bursele acordate elevilor din învățământul preuniversitar, cotizațiile ce revin municipiului în urma participării ca asociat în cadrul unor asocieri, precum și contribuțiile reprezentând sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate.

TITLUL XII - PROIECTE CU FINANȚARE DIN SUMELE REPREZENTÂND ASISTENȚĂ FINANCIARĂ NERAMBURSABILĂ AFERENTĂ PNRR

La acest titlu sunt cuprinse plăți efectuate în cadrul proiectelor cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR.

TITLUL XIII - PROIECTE CU FINANȚARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE ÎMPRUMUT A PNRR

La acest titlu sunt cuprinse plăți efectuate în cadrul proiectelor cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumut a PNRR.

TITLUL XV – ACTIVE NEFINANCIARE – cheltuieli de capital

Cuprinde plățile efectuate cu programele de investiții din sumele cuprinse în bugetul local.

TITLUL XIX - RAMBURSĂRI DE CREDITE

La acest titlu sunt evidențiate rambursările de credite aferente contractelor încheiate cu BRD Târgoviște, BCR, CEC Bank Târgoviște Banca Transilvania și Eximbank.

TITLUL XXI – PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT

Reprezintă cheltuieli efectuate în anii anteriori recuperate în anul 2023 (cheltuieli cu utilitățile aferente fondului locativ sau unităților școlare, concedii medicale recuperate de la Casa de Sănătate, sume aferente indemnizațiilor sociale nerevendicate în termenul de prescripție reîntregite în anul 2023).

Instituțiile subordonate Consiliului Local finanțate din bugetul local

Lista instituțiilor finanțate din bugetul local în anul 2023 este redată în tabelul nr. 6.

Tabelul nr. 6

Nr.crt.	Denumire instituție publică
1	Primăria Târgoviște (Aparatul de Specialitate al Primarului, Serviciul de Evidență Informatizată a Persoanelor, Serviciul Volutntar pentru Situații de Urgență)
2	Poliția Locală
3	Club Sportiv Municipal Târgoviște
4	Direcția Grădina Zoologică Târgoviște
5	Direcția de Asistență Socială Târgoviște
6	Direcția de Administrare a Patrimoniului Public și Privat
7	Direcția de Salubritate Târgoviște
8	Teatrul Municipal Târgoviște
9	Direcția Complex Turistic de Natație
10	Creșa pentru Educație Timpurie Târgoviște
11	Serviciul Public Local de Pază Târgoviște
12	Liceul Tehnologic Nicolae Ciorănescu
13	Liceul Voievodul Mircea
14	Liceul Tehnologic Ion Heliade Rădulescu
15	Liceul Tehnologic Constantin Brâncoveanu
16	Liceul Tehnologic Spiru Haret
17	Colegiul National Constantin Carabella
18	Liceul Teoretic Petru Cercel
19	Liceul Tehnologic de Transporturi Auto
20	Colegiul National Constantin Cantacuzino
21	Colegiul Economic Ion Ghica
22	Seminarul Teologic Ortodox Sfântul Ioan Gura de Aur
23	Colegiul National Ienăchiță Văcărescu

Nr.crt.	Denumire instituție publică
24	Liceul de Arte Bălașa Doamna
25	Școala Gimnazială Vasile Cârlova
26	Școala Gimnazială Ioan Alexandru Brătescu Voinești
27	Școala Gimnazială Smaranda Gheorghiu
28	Școala Gimnazială Coresi
29	Școala Gimnazială Tudor Vladimirescu
30	Școala Gimnazială Mihai Viteazul
31	Școala Gimnazială Radu cel Mare
32	Școala Gimnazială Paul Bănica
33	Școala Gimnazială Matei Basarab
34	Grădinița cu program prelungit nr. 1
35	Grădinița cu program prelungit nr. 2
36	Grădinița cu program prelungit nr. 3
37	Grădinița cu program prelungit Raza de Soare
38	Grădinița cu program prelungit Alexandrina Simionescu Ghica
39	Grădinița cu program prelungit nr. 13
40	Grădinița cu program prelungit nr. 14
41	Grădinița cu program prelungit nr. 15
42	Grădinița cu program prelungit nr. 16
43	Grădinița Dorothy
44	Grădinița Sf. Francisc

III. CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI INSTITUȚIILOR ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII

Execuția bugetului instituțiilor și activităților finanțate integral din venituri proprii pe anul 2023 se prezintă astfel:

➤ Veniturile proprii realizate pe anul 2023 sunt în sumă de 9.512.946 lei reprezentând venituri din concesiuni și închirieri, contribuția elevilor pentru internate, cămine și cantine, alte venituri din prestări de servicii și alte activități și aparțin secțiunii de funcționare;

Contul de execuție instituțiilor și activităților finanțate integral din venituri proprii pe anul 2023 pe partea de venituri este prezentat pe surse de finanțare în **Anexei nr. 3.**

➤ Plățile efectuate din venituri proprii în anul 2023 sunt în sumă de 7.842.723 lei și reprezintă cheltuieli cu întreținerea și functionarea unităților școlare și a instituțiilor finanțate din venituri proprii aflate în subordinea Consiliului Local Târgoviște, cheltuieli aparținând secțiunii de funcționare.

Contul de execuție instituțiilor și activităților finanțate integral din venituri proprii pe anul 2023, pe partea de cheltuieli, este prezentat pe capitole, subcapitole, articole și alineate în **Anexei nr. 4.**

IV. CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI ÎMPRUMUTURILOR INTERNE

Contul de execuție al bugetului împrumuturilor interne înregistrează plăți totale în valoare de 11.319.222 lei, plăți ce reprezintă finanțarea obiectivelor de investiții pentru care s-au contractat finanțări rambursabile de la CEC BANK SA și Eximbank în vederea finalizării proiectelor:

- ✓ Îmbunătățirea infrastructurii educaționale prin reabilitarea, modernizarea, extinderea și echiparea Grădiniței nr.8 „Raza de soare” din Târgoviște - 3.017.687 lei;
- ✓ Eficientizarea energetică prin reabilitarea și consolidarea clădirilor rezidențiale din Municipiul Târgoviște - Pachetul I.2. - 467.075 lei;
- ✓ Reconvertirea și refuncționalizarea terenului din vecinătatea Complexului Turistic de Natație Târgoviște prin crearea de facilități pentru recreere - 2.426.035 lei;
- ✓ Îmbunătățirea transportului public urban prin achiziționarea de vehicule ecologice, construirea infrastructurii necesare transportului, modernizarea și reabilitarea infrastructurii rutiere pe coridoarele deservite de transport public în Municipiul Târgoviște - 5.408.425 lei.

Contul de execuție a bugetului creditelor interne pe total buget, capitole, subcapitole, articole, aliniate este prezentat în **Anexei nr. 5**.

DIRECȚIA ECONOMICĂ

**Director executiv
ec. Anca CRISTEA**

**Director executiv adjunct,
ec. Rodica DOGARU**