

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

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind aprobarea conturilor de execuție ale
bugetului Municipiului Târgoviște la data de 30 septembrie 2026**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședință ordinară, astăzi, _____, 2026, având în vedere:

- Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 113175/20.10.2026, 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. 113172/20.10.2026, 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. 20 alin. (1) lit. c), art. 39, art. 49 alin. (12) și alin. (13) și art. 57 alin. (1) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- Prevederile Ordinului nr. 1998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2019, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile H.C.L nr. 149/30.04.2026 privind aprobarea bugetului general de venituri și cheltuieli al Municipiului Târgoviște pentru anul 2026 și a estimărilor pentru anii 2027-2029, cu modificările și completările 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 conturile de execuție ale bugetului Municipiului Târgoviște întocmite la data de 30 septembrie 2026, conform anexelor 1, 2, 3, 4 și 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă Primarul Municipiului Târgoviște, Direcția Economică și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,
P.PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
VICEPRIMAR,
jr. Cătălin Rădulescu**

Red. M.L.U

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate 17 noiembrie 2026
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

REFERAT

privind aprobarea conturilor de execuție ale Municipiului Târgoviște la data de 30.09.2026

În considerarea prevederilor art. 20 alin. (1) litera c) din Legea finanțelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora autoritățile administrației publice locale au competențe și responsabilități în ceea ce privește finanțele publice locale, respectiv urmărirea și raportarea execuției bugetelor locale, precum și rectificarea acestora pe parcursul anului bugetar, în condiții de echilibru bugetar, se impune prezentarea și aprobarea execuției bugetului general al municipiului Târgoviște la data de 30 septembrie 2026.

Ținând cont de prevederile art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273/2006, potrivit cărora, în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în luna decembrie, pentru trimestrul al IV-lea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul redimensionării cheltuielilor în raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel încât la sfârșitul anului: a) să nu se înregistreze plăți restante; b) diferența dintre veniturile încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte, și plățile efectuate și plățile restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero;

Luând în considerare prevederile art. 49 alin. (13) din aceeași lege, potrivit cărora, în aceleași termene, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul redimensionării cheltuielilor astfel încât la sfârșitul anului: a) să nu se înregistreze plăți restante; b) diferența dintre tragerile autorizate în anul respectiv și suma dintre plățile efectuate și plățile restante să fie mai mare decât zero;

Ținând cont de prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1.998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice, care stabilesc structura și modul de completare a conturilor de execuție bugetară „Venituri” și „Cheltuieli” pe baza datelor din evidența contabilă și din trezorerie;

Având în vedere execuția bugetului general al municipiului Târgoviște la data de 30.09.2026, întocmită pentru:

- bugetul local – sursa A, pe secțiunea de funcționare și pe secțiunea de dezvoltare;
- bugetul creditelor interne – sursa C, pe secțiunea de dezvoltare;
- bugetul activităților finanțate integral din venituri proprii – sursa E, pe secțiunea de funcționare;

- bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții – sursa G, pe secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare,

În considerarea necesității asigurării transparenței execuției bugetare, a bunei gestiuni financiare a fondurilor publice locale și a îndeplinirii obligațiilor legale de informare și raportare către autoritatea deliberativă,

În conformitate cu prevederile art. 20 alin. (1) lit. c), art. 49 alin. (12) și (13) și art. 57 alin. (1) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. b), alin. (4) lit. a), art. 139 alin. (3) lit. a) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Supun spre aprobare execuția bugetului general al municipiului Târgoviște la data de 30 septembrie 2026.

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv

ec. Anca CRISTEA

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea conturilor de execuție ale Municipiului Târgoviște la data de 30.09.2026

Având în vedere:

- Referatul de aprobare privind aprobarea conturilor de execuție la data de 30.09.2026;
- Legea nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 242 din 27 martie 2026;
- dispozițiile art. 20 alin. (1) lit. c), art. 39, art. 49 alin. (12) și (13) și art. 57 alin. (1) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 129 alin. (2) lit. b), alin. (4) lit. a), art. 139 alin. (3) lit. a) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1.998/2019 privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice;
- nivelul veniturilor și al cheltuielilor bugetului local la data de 30.09.2026, precum și execuția celorlalte componente ale bugetului general, astfel cum sunt reflectate în anexele la proiectul de hotărâre;

I. CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL

Legea finanțelor publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, stabilește competențele și responsabilitățile autorităților administrației publice locale în domeniul finanțelor publice locale, inclusiv în ceea ce privește urmărirea și raportarea execuției bugetelor locale și rectificarea acestora pe parcursul anului bugetar, în condiții de echilibru bugetar, conform art. 20 alin. (1) lit. c).

În temeiul art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273/2006, ordonatorii principali de credite au obligația ca, în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al IV-lea, să prezinte în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni funcționare și dezvoltare, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, în vederea redimensionării cheltuielilor în raport cu gradul de colectare a veniturilor, astfel încât la sfârșitul anului: a) să nu se înregistreze plăți restante; b) diferența dintre veniturile încasate (inclusiv excedentul utilizat) și plățile efectuate plus plățile restante să fie mai mare decât zero.

Art. 49 alin. (13) prevede obligația prezentării execuției bugetului împrumuturilor interne și externe în aceleași termene, cu același obiectiv de evitare a plăților restante și de menținere a unui sold pozitiv al finanțărilor rambursabile.

Art. 39 și art. 40 din Legea nr. 273/2006 reglementează aprobarea și centralizarea bugetelor locale și procesul bugetar în cazul neaprobării bugetului de stat la timp, stabilind că, până la aprobarea noilor bugete, se aplică provizoriu bugetele anului precedent, în limita lunară de 1/12 din prevederile acestora sau, după caz, din prevederile proiectului de buget.

În plan local, art. 129 alin. (2) lit. b), alin. (4) lit. a), art. 139 alin. (3) lit. a) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ reglementează atribuțiile Consiliului local în materia aprobării bugetului local, a execuției bugetare și a contului anual de execuție.

Sub aspectul raportării execuției bugetare, se au în vedere, ca principiu de lucru, și prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1.998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice, prin care se detaliază structura și modul de completare a conturilor de execuție „Venituri” și „Cheltuieli”, în corelare cu datele înregistrate în trezorerie.

Bugetul U.A.T. Târgoviște pe anul 2026 a fost aprobat prin H.C.L. nr. 149/30.04.2026, rectificat prin: H.C.L. nr. 152/15.05.2026, H.C.L. nr. 178/29.05.2026, H.C.L. nr. 185/08.06.2026, H.C.L. nr. 188/29.06.2026, H.C.L. nr. 212/07.07.2026, H.C.L. nr. 221/29.07.2026, H.C.L. nr. 240/10.08.2026, H.C.L. nr. 252/31.08.2026, H.C.L. nr. 272/15.09.2026, H.C.L. nr. 279/29.09.2026.

A. VENITURILE BUGETULUI LOCAL

În urma analizei execuției de casă la data de 30.09.2026, principalii indicatorii ai bugetului local al Municipiului Târgoviște, partea de venituri sunt prezentați în tabelul nr.1.

Tabelul nr. 1

VENITURI TOTALE	430.231.547
din care:	
Venituri proprii	211.731.696
Sume defalcate din TVA	71.178.700
Donații și sponsorizari	3.000
Subvenții de la alte nivele ale administrației publice	126.281.777
Sume primite de la UE	9.502.480
Sume din excedentul bugetului local	11.533.894

Veniturile bugetului local încasate în perioada 01.01.2026– 30.09.2026 sunt în sumă de 430.231.547 lei, din care:

- 272.062.248 lei reprezintă veniturile Secțiunii de funcționare;
- 158.169.299 lei reprezintă veniturile Secțiunii de dezvoltare;

Ponderea veniturilor proprii, incluzând și cotele defalcate din impozitul pe venit, în totalul veniturilor bugetare realizate este de 49,21%. 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 30.09.2026 lei	PONDEREA IN TOTAL VENITURI PROPRII AN 2026 (%)	PONDEREA IN TOTALUL VENITURILOR REALIZATE (%)
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	1.239.281	0,59%	0,29%
Impozite si taxe pe proprietate	56.222.255	26,55%	13,07%
Taxe pe servicii specifice	47.450	0,02%	0,01%
Taxe pt utilizarea bunurilor, autorizarii utilizarii bunurilor sau pentru desfasurarea de activitati	12.140.574	5,73%	2,82%
Alte impozite si taxe fiscale	2.032.247	0,96%	0,47%
Venituri din proprietate	4.970.201	2,35%	1,16%
Venituri din prestari servicii si alte activitati	562.869	0,27%	0,13%
Venituri din taxe administrative, eliberari permise	108.307	0,05%	0,03%
Amenzi, penalitati si confiscari	3.362.917	1,59%	0,78%
Diverse venituri	19.067.261	9,01%	4,43%
Venituri din capital	415.053	0,20%	0,10%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	111.563.281	52,69%	25,93%
TOTAL VENITURI PROPRII	211.731.696	100,00%	49,21%
TOTAL VENITURI	430.231.547		

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

Cod indicator	DENUMIRE INDICATORI	Execuție la 30.09.2026 lei
11.02	Total sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru bugetele locale din care pentru:	71.178.700
<i>11.02.02</i>	<i>Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor și sectoarelor Municipiului București</i>	<i>69.802.000</i>
	Cheltuieli prevăzute la art 139, alin. 2 lit. b) și c) din Legea învățământului preuniversitar nr. 198/2023, cu modificările și completările ulterioare	12.825.000
	Drepturile asistenților personali ai persoanelor cu handicap grav sau indemnizații lunare	37.926.000
	Plata stimulentei educaționale, sub formă de tichete sociale acordate copiilor din familii defavorizate în scopul stimulării participării în învățământul preșcolar – tichete grădiniță	66.000
	Drepturile copiilor cu cerințe educaționale speciale integrați în învățământul de masă – C.E.S.	2.032.000
	Centre de zi licențiate, destinate prevenirii separării copilului de familie, potrivit art. 21, alin. (1), lit. a) și alin. (2) din Legea nr. 156/2023, cu modificările ulterioare	450.000
	Cămine pentru persoane vârstnice	300.000
	Unități îngrijire la domiciliu persoane vârstnice	428.000
	Transport elevi	15.775.000

Cod indicator	DENUMIRE INDICATORI	Execuție la 30.09.2026 lei
11.02.06	Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale	0
11.02.09	Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea învățământului particular sau confesional acreditat	1.376.700

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 perioada 01.01.2026 – 30.09.2026 sunt în sumă de 420.001.794 lei. În **Anexa nr. 2** este prezentată situația cheltuielilor pe capitole de cheltuieli, precum și pe secțiuni.

Execuția realizată la data de 30.09.2026, precum și ponderea fiecărui capitol în totalul plăților sunt redată în tabelul nr. 4.

Tabelul nr. 4

Nr rd	DENUMIRE CAPITOL BUGETAR	Cod indicator	Plăți la data de 30.09.2026 lei	Ponderea în total cheltuieli realizate 30.09.2026 (%)
A	B	C	1	2
1	Autorități publice	51.02	17.881.787	4,26%
2	Alte servicii publice generale	54.02	14.373.789	3,42%
3	Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi	55.02	6.501.706	1,55%
4	Ordine publică și siguranța națională	61.02	10.319.064	2,46%
5	Învățământ	65.02	68.175.435	16,23%
6	Sănătate	66.02	8.952.090	2,13%
7	Cultura ,religie și recreere	67.02	27.059.662	6,44%
8	Asistența socială	68.02	60.730.877	14,46%
9	Servicii de dezvoltare publică și locuințe	70.02	60.834.143	14,48%
10	Mediu și ape	74.02	51.036.835	12,15%
11	Transport și comunicații	84.02	94.136.406	22,41%
	TOTAL		420.001.794	100,00%

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

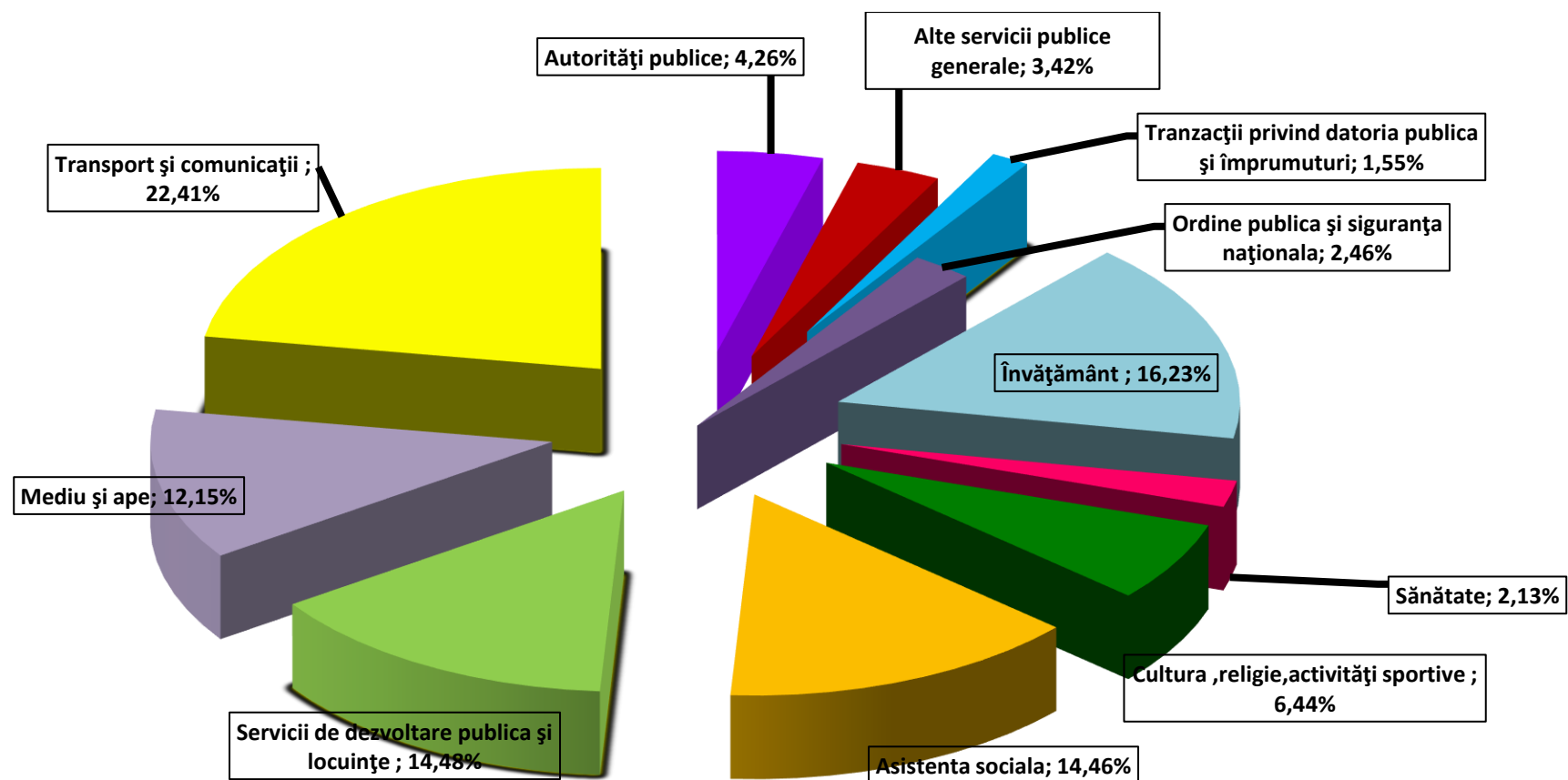


Figura nr. 1 Structura cheltuielilor bugetului local la data de 30.09.2026

Detalierea titlurilor de cheltuieli pe secțiuni

Plățile totale înregistrate în perioada 01.01.2026 – 30.09.2026, repartizate pe titluri și pe secțiunile funcționare și dezvoltare, sunt redată în tabelul nr. 5.

Tabelul nr. 5

DENUMIRE INDICATORI	COD	REALIZAT la 30.09.2026 lei
A	B	1
CHELTUIELI TOTALE (SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE+SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE)		420.001.794
SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (cod 01+81+85)		269.152.369
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01	258.490.974
CHELTUIELI PERSONAL	10	72.481.553
BUNURI SI SERVICII	20	96.593.614
DOBANZI	30	6.482.894
SUBVENTII	40	458.768
FOND DE REZERVA	50	0
TRANSFERURI INTRE UNITATI	51	29.544.368
ALTE TRANSFERURI	55	1.379.700
ASISTENTA SOCIALA	57	45.694.071
ALTE CHELTUIELI	59	5.856.006
OPERATIUNI FINANCIARE	81	12.457.267
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	-1.795.872
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+60+61+70+81+85)		150.849.425
PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE	56	15.398.762
PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	58	750.208
PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE REPREZENTAND ASISTENTA FINANCIARA NERAMBURSABILA AFERENTA PNRR	60	99.889.098
PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR	61	0
ACTIVE NEFINANCIARE	71	34.957.727
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	-146.370

TITLUL I - CHELTUIELI DE PERSONAL

Valoarea plăților reprezentând cheltuieli de personal la finele trimestrului al III-lea sunt în sumă de 72.481.553 lei și au fost efectuate pe structura de personal valabilă pentru anul 2026, 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 96.593.614 lei cuprind:

- cheltuielile pentru întreținerea, funcționarea, reparațiile aferente aparatului propriu al Primăriei Târgoviște (Aparatul de Specialitate al Primarului, Serviciul de Evidență Informatizată a Persoanelor) și direcțiilor din subordinea Consiliului Local, respectiv Serviciul Public Local de Pază, Direcția Complex Turistic de Natație și Agreement, Direcția de Asistență Socială, Direcția de Administrare a Patrimoniului Public și Privat, Direcția de Salubritate;
 - cheltuielile pentru întreținerea, funcționarea și reparațiile aferente unităților școlare;
 - cheltuielile pentru întreținerea și repararea străzilor;
 - cheltuielile pentru iluminatul public (energie electrică și lucrări de repărții și întreținere);
 - cheltuielile privind asigurarea alocăției de hrană aferentă persoanelor asistate în cadrul Cantinei de Ajutor Social;
 - cheltuieli pentru funcționarea cabinetelor medicale școlare;
 - cheltuieli privind activitățile 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 perioada 01.01.2026 – 30.09.2026 pentru dobânzile datorate la creditele contractate de la BRD Târgoviște, BCR, CEC Bank Târgoviște și Eximbank.

TITLUL IV - SUBVENȚII

La finele trimestrului al III-lea al anului 2026, plățile cu subvențiile reprezintă compensația acordată operatorului economic pentru serviciile de transport public local în baza contractului de delagare a gestiunii serviciului public.

TITLUL VI –TRANSFERURI INTRE UNITATI

Plățile cu transferuri între unități reprezintă subvenții acordate pentru susținerea activității instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții, respectiv Poliția Locală, Teatrul Municipal „Tony Bulandra” din Târgoviște, Club Sportiv Municipal Târgoviște, Direcția Complex Turistic de Natație și Agreement Târgoviște pentru care s-au acordat în trimestrul al III-lea al anului 2026 subvenții de la bugetul local în sumă de 29.544.368 lei.

TITLUL VII – ALTE TRANSFERURI

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

TITLUL IX - 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, transportul gratuit pentru elevi, gratuități și diferențe de tarif acordate pentru activitatea de transport public local privind pensionarii, veteranii, persoane cu handicap conform legislației în vigoare.

TITLUL X- PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE

La acest titlu sunt cuprinse plățile efectuate în cadrul proiectelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente proiectelor cu finanțare prin Fondul de Modernizare.

TITLUL XI - ALTE CHELTUIELI

La acest titlu sunt incluse cheltuielile cu cotizațiile ce revin municipiului în urma participării ca asociat în cadrul unor asocieri, cheltuieli privind susținerea cultelor religioase, 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 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 și Eximbank.

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

Reprezintă cheltuieli efectuate în anii anteriori recuperate în anul 2026 până la finele trimestrului al III-lea (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 2026).

La finele trimestrului al III-lea al anului 2026 Municipiul Târgoviște înregistrează plăți restante aferente bugetului local în suma de 6.695.180 lei.

Lista instituțiilor finanțate din bugetul local în anul 2026 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 Voluntar pentru Situații de Urgență)
2	Poliția Locală
3	Club Sportiv Municipal Târgoviște
4	Direcția de Asistența Socială Târgoviște
5	Direcția de Administrare a Patrimoniului Public și Privat
6	Direcția de Salubritate Târgoviște
7	Teatrul Municipal Târgoviște
8	Direcția Complex Turistic de Natație și Agrement
9	Serviciul Public Local de Pază Târgoviște
10	Liceul Tehnologic Nicolae Ciorănescu
11	Liceul Voievodul Mircea
12	Liceul Tehnologic Ion Heliade Rădulescu
13	Liceul Tehnologic Constantin Brâncoveanu
14	Liceul Tehnologic Spiru Haret
15	Colegiul National Constantin Carabella
16	Liceul Teoretic Petru Cercel
17	Liceul Tehnologic de Transporturi Auto
18	Colegiul National Constantin Cantacuzino
19	Colegiul Economic Ion Ghica

Nr.crt.	Denumire instituție publică
20	Seminarul Teologic Ortodox Sfântul Ioan Gura de Aur
21	Colegiul National Ienăchiță Văcărescu
22	Liceul de Arte Bălașa Doamna
23	Școala Gimnazială Vasile Cârlova
24	Școala Gimnazială Ioan Alexandru Brătescu Voinești
25	Școala Gimnazială Smaranda Gheorghiu
26	Școala Gimnazială Coresi
27	Școala Gimnazială Tudor Vladimirescu
28	Școala Gimnazială Mihai Viteazul
29	Școala Gimnazială Radu cel Mare
30	Școala Gimnazială Paul Bănica
31	Școala Gimnazială Matei Basarab
32	Grădinița cu program prelungit nr. 1
33	Grădinița cu program prelungit nr. 2
34	Grădinița cu program prelungit nr. 3
35	Grădinița cu program prelungit Raza de Soare
36	Grădinița cu program prelungit Alexandrina Simionescu Ghica
37	Grădinița cu program prelungit nr. 13
38	Grădinița cu program prelungit nr. 14
39	Grădinița cu program prelungit nr. 15
40	Grădinița cu program prelungit nr. 16
41	Grădinița Dorothy Târgoviște
42	Grădinița Model Târgoviște

II. CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI ACTIVITĂȚILOR FINANTATE INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII (SURSĂ E) ȘI INSTITUȚIILOR FINANTATE DIN VENITURI PROPRII ȘI SUBVENTII DE LA BUGETUL LOCAL (SURSĂ G)

Execuția bugetului activităților finanțate integral din venituri proprii și instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local la data de 30.09.2026, se prezintă astfel:

➤ Totalul sumelor înregistrate în execuția veniturilor bugetelor aferente surselor E și G la finele trimestrului al III-lea al anului 2026 este în sumă de 40.829.401 lei reprezentând venituri din concesiuni și închirieri, contribuția elevilor pentru internate, cămine și cantine, alte venituri din prestări de servicii și alte activități și subvenții de la bugetul local în sumă de 29.487.047 lei și aparțin secțiunii de funcționare;

Principalii indicatori ai veniturilor instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții sunt redați în tabelul nr. 7

Tabelul nr. 7

DENUMIRE INDICATOR	REALIZĂRI 30.09.2026 lei	PONDEREA ÎN TOTALUL VENITURILOR REALIZATE (%)
TOTAL VENITURI, din care:	40.829.401	100,00%
Venituri din proprietate	757.342	1,85%
Venituri din prestari de servicii si alte activități	9.824.614	24,06%
Diverse venituri	33.365	0,08%

Transferuri voluntare, altele decat subvențiile	0	0,00%
Subventii de la alte administrații	29.487.047	72,22%
Sume utilizate din excedent	727.033	1,78%

Contul de execuție instituțiilor și activităților finanțate integral din venituri proprii și subvenții la data de 30.09.2026 pe partea de venituri este prezentat pe surse de finanțare în **Anexei nr. 3.**

➤ Plățile efectuate din venituri proprii și subvenții de la bugetul locala la finele trimestrului al III-lea al anului 2026 sunt în sumă de 37.138.276 lei și reprezintă cheltuieli cu întreținerea și functionarea unităților școlare și a instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local aflate în subordinea Consiliului Local Târgoviște, cheltuieli aparținând secțiunii de funcționare.

➤ Contul de execuție instituțiilor și activităților finanțate integral din venituri proprii și subvenții la data de 30.09.2026, pe partea de cheltuieli, este prezentat pe capitole, subcapitole, articole și alineate în **Anexei nr. 4.**

Execuția realizată la data de 30.09.2026, precum și ponderea fiecărui capitol în totalul plătilor sunt redade în tabelul nr. 8.

Tabelul nr. 8

Nr rd	DENUMIRE CAPITOL BUGETAR	Cod indicator	Plăți la data de 30.09.2026	Ponderea în total cheltuieli realizate 30.09.2026 (%)
A	B	C	1	2
1	Ordine publica și siguranța națională	61.10	6.951.497	18,72%
2	Învățământ	65.10	4.071.283	10,96%
3	Cultura ,religie și recreere	67.10	26.115.496	70,32%
	TOTAL		37.138.276	100,00%

Plățile totale înregistrate la data de 30.09.2026, repartizate pe titluri și pe secțiunile funcționare și dezvoltare, sunt redade în tabelul nr. 9.

Tabelul nr. 9

DENUMIRE INDICATORI	COD	REALIZAT 30.09.2026
A	B	1
CHELTUIELI TOTALE (SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE+SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE)		37.138.276
SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (cod 01+81+85)		37.138.276
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01	37.248.382
CHELTUIELI PERSONAL	10	16.774.566
BUNURI SI SERVICII	20	20.376.543
ALTE CHELTUIELI	59	97.273
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	-110.106
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+60+61+70+81+85)		0
ACTIVE NEFINANCIARE	71	0
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	0

TITLUL I - CHELTUIELI DE PERSONAL

Valoarea plăților reprezentând cheltuieli de personal sunt la finele trimestrului al III-lea al anului 2026 în sumă de 16.774.566 lei și au fost efectuate pe structura de personal valabilă pentru anul 2026, pentru personalul angajat în cadrul Poliției Locale, Teatrului Municipal „Tony Bulandra” din Târgoviște, Clubului Sportiv Municipal Târgoviște, Direcției Complex Turistic de Natatie și Agrement și Liceului „Spiru Haret” Trgoviste.

TITLUL II - CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII

Cheltuielile cu bunuri și servicii în sumă totală 20.376.543 lei cuprind:

- cheltuielile pentru întreținerea, funcționarea, reparațiile aferente Poliției Locale, Teatrului Municipal „Tony Bulandra” din Târgoviște, Clubului Sportiv Municipal Târgoviște, Direcției Complex Turistic de Natatie și Agrement;
 - cheltuielile pentru întreținerea, funcționarea și reparațiile aferente unităților școlare;
 - cheltuielile cu întreținerea și funcționarea cantinelor și internatelor din cadrul unităților de învățământ
- Detalierea acestor plăți este redată în cadrul prezentării cheltuielilor bugetare pe fiecare capitol bugetar.

TITLUL XI - ALTE CHELTUIELI

La acest titlu sunt incluse cheltuielile cu contribuțiile reprezentând sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate și impozite și taxe datorate bugetului general consolidat.

La finele trimestrului al III-lea al anului 2026 Municipiul Târgoviște înregistrează plăți restante aferente activităților finanțate integral din venituri proprii și instituțiilor finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local în suma de 1.607.505 lei.

Instituțiile subordonate Consiliului Local finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local sunt enumerate în tabelul nr. 10.

Tabelul nr. 10

Nr.crt.	Denumire instituție publică
I.	Instituțiile finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local – SURSA G
1	Teatrul Municipal Târgoviște
2	Poliția Locală
3	Club Sportiv Municipal Târgoviște
4	Direcția Complex Turistic de Natație și Agrement Târgoviște
II.	Instituțiile cu activități finanțate integral din venituri proprii – SURSA E
4	Liceul Voievodul Mircea
5	Liceul Tehnologic Spiru Haret
6	Liceul Tehnologic de Transporturi Auto
7	Colegiul Economic Ion Ghica
8	Grădinița cu program prelungit nr. 1
9	Grădinița cu program prelungit nr. 2
10	Grădinița cu program prelungit nr. 3
11	Grădinița cu program prelungit Raza de Soare
12	Grădinița cu program prelungit Alexandrina Simionescu Ghica
13	Grădinița cu program prelungit nr. 13
14	Grădinița cu program prelungit nr. 14
15	Grădinița cu program prelungit nr. 15
16	Grădinița cu program prelungit nr. 16

III. CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI ÎMPRUMUTURILOR INTERNE

La 30.09.2026, au fost autorizate împrumuturi interne în valoare de 12.457.038,32 lei prin Hotărârile Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor nr. 9.612/20.01.2026, respectiv nr. 9.613/20.01.2026 pentru finanțarea contribuției Municipiului Târgoviște în cadrul unor proiecte de investiții derulate prin Planul Național de Rezilientă și Redresare și Planul Regional Sud- Muntenia 2021-2027.

La finele trimestrului al III-lea al anului 2026, execuția bugetului creditelor interne se prezintă astfel:

Tabelul nr. 11

DENUMIRE INDICATOR	REALIZARI la data de 30.09.2026 lei
A	3
TOTAL VENITURI (trageri din credite)	8.702.121
TOTAL CHELTUIELI	8.702.121
Din care	
Capitolul 65.07 INVATAMANT	5.880.387
Capitolul 70.07 LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA	133.459
Capitolul 84.07 TRANSPORTURI	2.688.275

Obiectivele de investiții finanțate din credite interne la 30.09.2026 sunt:

- "Renovarea energetica a Blocurilor de locuinte – 6A si 6B, str. Ion Ghica din Municipiul Targoviste, județul Dâmbovița" – Contract de finanțare nr. 175/25.03.2025;
- "Renovarea energetica a Blocului de locuinte – 82A, sc. A si B, str. Dr. Benone Georgescu, din Municipiul Targoviste, județul Dâmbovița" – Contract de finanțare nr. 159/12.03.2025;
- "Renovarea energetica a cantinei din incinta liceului Nicolae Cioranescu din Municipiul Targoviste" – Contract de finanțare nr. 696/20.02.2026.
- „Îmbunătățirea infrastructurii educaționale prin extinderea, reabilitarea, modernizarea și echiparea Școlii gimnaziale "Tudor Vladimirescu" din Târgoviște - Contractul de finanțare nr. 41/13.09.2024;
- "Modernizare și eficientizare energetică a Bazinului de înot din cadrul Complexului Turistic de Natație Târgoviște" – Contract de finanțare nr. 113.850/22.10.2025
- Renovarea energetică a Școlii Gimnaziale "Grigore Alexandrescu" din Municipiul Târgoviște, județul Dâmbovița – Contract de finanțare nr. 9080/05.02.2025;
- Renovarea energetică a Liceului "Voievodul Mircea" din Municipiul Târgoviște, județul Dâmbovița, corpurile C1, C12, C16, C18– Contract de finanțare nr. 9589/25.01.2025;
- "Renovarea energetica a Blocurilor de locuinte – X1A, X1B, X1C, str. Mircea cel Batran din Municipiul Targoviste, județul Dâmbovița" - Contractul de finanțare nr. 171/20.03.2025;
- „Soluții ITS pentru transportul Urban la nivelul Municipiului Târgoviște – Etapa II" - Contractul de finanțare nr. 20.938/20.02.2023.

Contul de execuție al creditelor interne la 30.09.2026 este prezentat în **Anexei nr. 5**.

DIRECȚIA ECONOMICĂ
Director executiv,
ec. Anca CRISTEA