

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
FĂLTICENI
Nr. 25211 din 10.12.2020

PROIECT

H O T Ă R Ă R E
privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni
la data de 30.11.2020

Consiliul Local al Municipiului Fălticeni, județul Suceava;
Având în vedere:

- referatul de aprobare al proiectului de hotarare, înregistrat la nr. 25210 din 10.12.2020 ;
În conformitate cu prevederile art. 49, alin.(12) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- În conformitate cu prevederile art. 129, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. b, art. 136, alin. 10 și art. 139, alin. 3, lit. a din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se aprobă Contul de execuție al bugetului local la data de 30.11.2020, conform Anexei nr.1.

Art. 2 – Se aprobă Contul de execuție al instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii la data de 30.11.2020, conform Anexei nr.2.

Art. 3 - Se aprobă Contul de execuție al bugetului creditelor interne la data de 30.11.2020, conform Anexei nr.3.

Art. 4 – Anexele nr. 1 –3 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 5 - Ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri revine Direcției Economice din cadrul Primăriei Municipiului Fălticeni.

INIȚIATOR
PRIMAR,
Prof. Gheorghe-Catalin Coman

AVIZAT

SECRETAR GENERAL MUNICIPIU,
Jr. Mihaela Busuioc

REFERAT DE APROBARE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului
Municipiului Fălticeni la data de 30.11.2019

În vederea asigurării echilibrului financiar și pentru a nu înregistra plăți restante, execuția bugetelor se prezintă trimestrial spre aprobare autorităților deliberative.

Din analiza conturilor de execuție prezentate în anexele la Proiectul de hotărâre rezultă că se înregistrează excedent la toate tipurile de bugete, după cum urmează:

- diferența dintre încasările și plățile **bugetului local**: 3.004.143 lei, cu mențiunea ca suma utilizată din excedentul anilor precedenți este de 1.546.556 lei (anexa nr. 1 la Proiectul de hotărâre). Excedentul secțiunii de funcționare este de 2.692.882 lei, iar al secțiunii de dezvoltare este de 311.261 lei.
- diferența dintre încasările și plățile **bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii**: 4.753.791 lei, cu mențiunea ca suma utilizată din excedentul anilor precedenți este de 994.500 lei (anexa nr. 2 la Proiectul de hotărâre).
- diferența dintre încasările și plățile **bugetului creditelor interne** : este de 150.504 lei, suma trasă din credit în data de 27.11.2020 și utilizată pentru plata furnizorilor de imobilizări la începutul lunii decembrie

În cadrul bugetului local s-a realizat o destul de bună încasare a veniturilor ca urmare a activității serviciului de impozite și taxe cu privire la urmărirea și recuperarea creanțelor, în ciuda crizei sanitare din acest an.

Excedentul secțiunii de funcționare și disponibilul rămas din anul precedent vor asigura resursele financiare pentru efectuarea plăților programate în bugetul aprobat, astfel încât nu este necesară o redimensionare a prevederilor bugetare, în sensul diminuării cheltuielilor.

Preconizăm ca unitatea noastră nu va înregistra plăți restante la sfârșitul lunii noiembrie 2020.

PRIMAR,
Prof. Gheorghe-Cătălin Coman

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului Municipiului
Fălticeni la data de 30.11.2020

În scopul asigurării obligațiilor asumate de unitățile administrativ-teritoriale și pentru a evita situațiile de criză financiară și insolvență, trimestrial se analizează conturile de execuție bugetară pe cele două secțiuni: de funcționare și de dezvoltare. Termenul de prezentare în ședința publică pentru trimestrul al patrulea este în decembrie.

Articolul 49 alin. 12 din Legea Finanțelor Publice Locale nr.273/2006 prevede: *În lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, 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, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificarea bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:*

a) să nu înregistreze plăți restante;

b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.

Pentru primele 11 luni ale anului 2020, veniturile încasate au asigurat în totalitate cheltuielile secțiunii de funcționare. Execuția bugetelor instituțiilor și activităților finanțate din venituri proprii și subvenții sau integral din venituri proprii s-a încheiat cu excedent pentru secțiunea de funcționare, prin utilizarea și a excedentului din anii precedenți. Situația detaliată pe capitole este prezentată în anexele nr. 1 – 3 la Proiectul de hotărâre.

În privința secțiunii de dezvoltare, cheltuielile au ca sursă de finanțare în principal excedentul anului 2019.

Situația comparativă cu perioada similară a anului precedent a execuției bugetului local se prezintă sintetic după cum urmează:

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Incasări realizate pînă la 30.11.2020	Incasări realizate pînă la 30.11.2019
Total venituri		65.459.004	46.396.503
I.Veniturile secțiunii de funcționare, din care:		35.141.192	31.807.242
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	16.918	39.201
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	16.118.560	12.196.868
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	5.462.645	5.526.454
Sume defalcate din TVA	11.02	15.628.187	9.717.841
Taxe pe servicii specifice	15.02	1.896	6.786
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	2.868.606	2.845.940
Venituri din proprietate	30.02	1.234.826	1.299.921
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	280.839	1.400.381
Venituri din taxe administrative	34.02	1.548	2.737
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	814.730	855.275
Diverse venituri	36.02	682.353	642.622
Donații și sponsorizări	37.02.01	133.950	70.455
Varsaminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare (cu semnul minus)	37.02.03	-.8.460.880	-2.846.253
Subvenții de la bugetul de stat	42.02	250.390	31.420
Subvenții de la alte administrații	43.02	106.624	17.594
II. Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:		30.317.812	14.589.261
Varsaminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	8.460.880	2.846.253
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	660.894	343.315
Sume din excedentul bugetului local	40.02	1.546.554	1.853.000
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	18.076.185	8.899.928
- pentru finanțarea aparatului medical și echipamentelor de comunicații în urgență în sănătate		13.871.000	470.000
- pentru Spitalul Municipal		637.163	6.904.000
- pentru proiecte finanțate din FEN		241.809	215.152
- finanțare PNDL		3.326.213	1.310.776
Sume primite de la UE în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02	1.573.297	646.765

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Plăți efectuate pina la 30.11.2020	Plăți efectuate pina la 30.11.2019
Total cheltuieli		62.454.861	42.640.316
Cheltuielile sectiunii de functionare:		32.448.310	28.577.077
Cheltuielile sectiunii de dezvoltare		30.006.551	14.063.239
Autorități publice	51.02	6.402.419	5.282.413
Alte servicii publice generale	54.02	755.457	651.574
Tranzactii privind datoria publica	55.02	213.725	138.959
Ordine publică și siguranță națională	61.02	1.880.430	1.392.946
Învățământ	65.02	8.642.410	6.687.133
Sănătate	66.02	17.207.864	8.222.609
Cultură, recreere, religie	67.02	5.339.423	5.221.102
Asigurări și asistență socială	68.02	4.674.332	3.865.760
Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	5.520.349	4.916.839
Protecția mediului	74.02	2.062.789	1.320.940
Transporturi	84.02	9.755.663	4.940.041

Excedent an 2020: 3.004.143 lei

Disponibil din excedentul anilor precedenti: 104.497 lei

Se observă o creștere a **veniturilor** încasate, cu peste 41% față de perioada similară a anului precedent, situatie ce are ca explicatie: pe de o parte buna încasare a veniturilor, ca urmare a activitatii serviciului de impozite si taxe cu privire la urmarirea si recuperarea creantelor, iar pe de alta parte, cresterea incasarilor din cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit care in anul precedent erau in quantum de 60 %, iar in anul curent sunt 65%, precum si a sumelor din TVA.

Pe total, gradul de încasare a veniturilor este de 82,3 % fata de prevederile anuale. Procentul este subunitar deoarece subventiile de la bugetul de stat si sumele de la Uniunea Europeana pentru proiectele aflate in derulare nu s-au incasat la nivelul stabilit.

Unii indicatori au inregistrat cresteri semnificative, dupa cum urmeaza:

- Sumele defalcate din TVA au crescut cu 5.910.346 lei
- Au crescut cotele defalcate din impozitul pe venit cu 3.921.692 lei, deoarece si procentul alocat in anul 2020, conform Legii bugetului de stat, este de 65 %, din incasari fata de 60 % in anul precedent
- au crescut veniturile din subventii, atat cele de la PNDL , cat si cele din cofinantarea bugetului de stat pentru proiecte cu finantare FEN
- s-au incasat sume de la UE pentru proiectele derulate cu finantare din FEN in suma de 1.573.297 lei

La partea de **cheltuieli**, cea mai importantă majorare (cu peste 100 %) se inregistreaza pe capitolul 66.02 *Sanatate* deoarece in anul curent au fost alocate sume catre Spitalul Municipal Falticeni, atat de la bugetul de stat, cat si de la bugetul local al municipiului.

Au mai crescut cheltuielile capitolului 84.02 *Transporturi* cu cca. 97 % datorita investitiilor in derulare .

Cheltuielile au crescut pe majoritatea capitolelor, cel mai puțin la capitolul 67.02 *Cultura*, unde creșterea a fost de doar 2,3 %.

Muzeul de Artă *Ion Irimescu*, instituție parțial finanțată din venituri proprii, prezintă la data de 30.11.2020 un sold de 48.792 lei. Menționăm că veniturile încasate în perioada de referință au fost în sumă de 563.246 lei, alcatuite din 6.246 lei venituri proprii, și 557.000 lei subvenție din bugetul local al municipiului.

Spitalul Municipal Fălticeni încheie perioada de referință cu un disponibil în cont de 4.422.799 lei. Plățile efectuate în anul curent sunt în valoare de 62.057.334 lei.

Piata agroalimentară, activitate integral finanțată din surse proprii, înregistrează un disponibil de 122.010 lei, iar suma utilizată din excedentul anului precedent este de 290.298 lei.

Activitățile finanțate din venituri proprii ale unităților de învățământ preuniversitar de stat au realizat venituri în suma de 727.007 lei, cheltuieli de 566.817 lei, excedentul din anul curent fiind la data de 30.11.2020 în valoare cumulată de 98.872 lei.

Sumele utilizate din contractul de credit încheiat în acest an cu CEC Bank Suceava sunt în valoare de 6.981.374 lei, din care s-au realizat plăți către furnizorii de imobilizări în valoare de 6.830.870 lei.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 273 / 2006 privind finanțele publice locale, veniturile secțiunii de funcționare au acoperit în totalitate cheltuielile de funcționare pe fiecare tip de buget.

La data de 30.11.2020, la nivelul Municipiului Fălticeni, **nu se înregistrează plăți restante.**

**Sef serviciu financiar-contabilitate,
Ec. Laura Florea**

**CONTUL DE EXECUȚIE
AL BUGETULUI CREDITELOR INTERNE
la data de 30.11.2020**

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Încasări realizate pina la 30.11.2020
Total venituri, din care:		8.691.267	6.981.374
Secțiunea de dezvoltare:		8.691.267	6.981.374
Sume aferente creditelor interne	41.07.02.01	8.691.267	6.981.374

II. CHELTUIELI

lei-

Denumire indicator	Cod ind.	Credite bugetare	Plăți efectuate pina la 30.11.2020
Total cheltuieli, din care:		8.691.267	6.830.870
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:			
<u>-Transferuri de capital</u>	51.02	<u>2.776.748</u>	<u>2.177.778</u>
- Transferuri interne credite interne	55.01	197.730	-
- Proiecte cu finantare din credite interne	58.01	2.160.778	1.557.183
- Active nefinanciare credite interne	71.01	3.556.011	3.095.909

III. Excedent la 30.11.2020 150.504 lei (secțiunea de dezvoltare)

**CONTUL DE EXECUȚIE
AL INSTITUȚIILOR ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL
DIN VENITURI PROPRII la data de 30.11.2020**

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Încasări realizate 30.11.2020
Total venituri, din care:		70.865.257	69.174.738
- Spitalul Municipal		66.734.372	66.480.133
- Piața Agroalimentară-Bazar		1.243.150	1.404.352
- Unități de învățământ		2.094.535	727.007
- Institutii culturale partial finantate (Muzeul Ion Irimescu)		793.200	563.246
Secțiunea de funcționare:		50.264.215	49.384.164
Venituri din proprietate	30.10	1.031.090	925.590
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.10	25.217.985	21.888.160
Diverse venituri	36.10	225.150	200.176
Donatii si sponsorizari	37.10	242.552	242.552
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	37.10	-533.262	-142.824
Sume utilizate pentru sectiunea de functionare	40.10	-	3.676.719
Sume pentru acoperireagolurilor temporara de casa	41.10	-	100.298
Subventii de la bugetul de stat	42.10	25.000	20.000
Subventii pentru institutiile publice culturale	43.10	24.055.700	22.473.493
Secțiunea de dezvoltare:		20.601.042	19.790.574
Varsaminte din sectiunea de functionare	37.10	533.262	142.824
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.10	327	327
	40.10		994.500
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din FEN aferente perioadei de programare 2014-2020	42.10.70	7.961	-14.956
Subventii din bugetele locale prntru finantarea cheltuielilor de capital din domeniul sanatatii	43.10	20.039.590	18.705.270
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	48.10	19.902	-37.391

si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020			
---	--	--	--

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 30.09.2020
Total cheltuieli, din care:		79.023.569	64.420.947
Cheltuielile secțiunii de funcționare:		57.312.025	44.731.701
- Cheltuieli de personal	10	41.308.300	36.492.780
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20	15.819.458	8.110.779
- Burse	59	405.000	360.267
-Plati efectuate in anii precedenti	85	-220.733	-232.125
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		21.711.544	19.689.246
- Cheltuieli de capital	70		
Invatamant	65.10	2.296.599	566.817
- Secțiunea de funcționare		2.236.599	536.829
- Secțiunea de dezvoltare		60.000	29.988
Sănătate – Spitalul Municipal	66.10	74.500.620	62.057.334
- Secțiunea de funcționare		53.047.826	42.596.228
- Secțiunea de dezvoltare		21.452.794	19.461.106
Cultura – Muze+ Casa de cultura	67.10	793.200	514.454
- Secțiunea de funcționare		793.200	514.454
Piața Agroalimentară-Bazar	70.10	1.433.150	1.282.342
- Secțiunea de funcționare		1.234.400	1.084.190
- Secțiunea de dezvoltare		198.750	198.152

III. Excedent la 30.11.2020	4.753.791 lei
Excedentul secțiunii de funcționare:	4.652.463 lei
Excedentul secțiunii de dezvoltare	101.328 lei

Ordonator principal de credite

CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL
la data de 30.11.2020

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Incasări realizate 30.11.2020
Total venituri		79.535.710	65.459.004
I. Veniturile secțiunii de funcționare, din care:		39.934.875	35.141.192
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	42.000	16.918
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	17.805.000	16.118.560
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	5.643.200	5.462.645
Sume defalcate din TVA	11.02	16.497.000	15.628.187
Taxe pe servicii specifice	15.02	7.000	1.896
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	3.038.565	2.868.606
Venituri din proprietate	30.02	1.387.000	1.234.826
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	769.600	280.839
Venituri din taxe administrative	34.02	3.000	1.548
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	872.750	814.730
Diverse venituri	36.02	1.299.400	682.353
Donatii si sponsorizari	37.02.01	133.950	133.950
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare (cu semnul minus)*	37.02.03	-9.533.590	-8.460.880
Subvenții de la bugetul de stat, din care: -fd. de interventie - pentru încălzirea cu lemne - pentru mediatorul sanitar	42.02	295.730	250.390
Subventii de la alte administratii (comuna Slatina, ANCPI)	43.02	790.000	106.624
II. Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:		40.515.105	30.317.812
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	9.533.590	8.460.880
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	640.538	660.894
Incasari din rambursare imprumut	40.02		1.546.556
Subvenții de la bugetul de stat - aparatura pentru spital - lucrari spital -pentru proiecte finantate din FEN	42.02	24.919.146	18.076.185 13.871.000 637.163 241.809

-finantare PNDL			3.326.213
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02	5.421.831	1.573.297

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 30.11.2020
<u>Total cheltuieli</u>		<u>81.186.710</u>	<u>62.454.861</u>
Cheltuielile secțiunii de funcționare:		39.020.605	32.448.310
- Cheltuieli de personal	10	16.194.807	14.464.767
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20	15.264.212	
- Dobanzi	30	205.400	12.018.680
- Subvenții	40	1.800	200.617
- Fonduri de rezervă	50	99.203	375
- Transferuri între unități ale administrației publice-Instituții de cultură	51	1.293.200	-
- Asistență socială	57	3.280.841	557.000
- Alte cheltuieli	59	1.637.100	2.787.490
- Rambursari credite	81	1.061.200	1.464.309
- Plati efectuate in anii precedenti	85	-17.158	972.680
			-
			17.608
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		42.166.105	30.006.551
- Transferuri între unități ale administrației publice-Spital Municipal	51	17.262.842	16.527.492
- Transferuri –programe de dezvoltare	55	56.069	-
- Programe din Fondul European de Dezvoltare FEDR	58	6.375.525	3.536.076
- Cheltuieli de capital	71	18.487.521	9.958.835
- Plati efectuate in anii precedenti	85	-15.852	-15.852
Autorități publice:	51.02	9.197.971	6.402.419
- Secțiunea de funcționare		6.946.219	5.983.020
- Secțiunea de dezvoltare		2.251.752	419.399
Alte servicii publice generale:	54.02	970.013	755.457
- Secțiunea de funcționare		962.563	748.007
- Secțiunea de dezvoltare		7.450	7.450

Tranzactii privind datoria publica	55.02	218.508	213.725
- Secțiunea de funcționare		218.508	213.725
Ordine publică și siguranță națională:	61.02	2.127.000	1.880.430
- Secțiunea de funcționare		2.127.000	1.880.430
Învățământ:	65.02	11.383.980	8.642.410
- Secțiunea de funcționare		4.757.715	3.544.471
- Secțiunea de dezvoltare		6.626.265	5.097.939
Sănătate:	66.02	18.592.842	17.207.864
- Secțiunea de funcționare		1.314.600	670.867
- Secțiunea de dezvoltare		17.278.242	16.536.997
Cultură, recreere, religie:	67.02	8.815.458	5.339.423
- Secțiunea de funcționare		5.495.952	4.629.810
- Secțiunea de dezvoltare		3.319.506	709.613
Asigurări și asistență socială:	68.02	5.301.840	4.674.332
- Secțiunea de funcționare		5.301.840	4.674.332
Locuințe, servicii și dezvoltare publică:	70.02	7.752.715	5.520.349
- Secțiunea de funcționare		4.426.032	3.220.207
- Secțiunea de dezvoltare		3.326.683	2.300.142
Protecția mediului:	74.02	2.655.603	2.062.789
- Secțiunea de funcționare		2.256.108	1.858.258
- Secțiunea de dezvoltare		399.495	204.531
Transporturi:	84.02	14.170.780	9.755.663
- Secțiunea de funcționare		5.214.068	5.025.183
- Secțiunea de dezvoltare		8.956.712	4.730.480

Excedent total: 3.004.143 lei, din care:

Excedent secțiunea de funcționare: **2.692.882 lei**

Excedent secțiunea de dezvoltare: **311.261 lei**

Ordonator principal de credite