

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
FĂLTICENI
Nr. 9228 din 21.04.2021

PROIECT

H O T Ă R Ă R E
privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni
la data de 31.03.2021

Consiliul Local al Municipiului Fălticeni, județul Suceava;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar, Gheorghe-Cătălin Coman, înregistrat la nr. 9227 din 21.04.2021;

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 31.03.2021, 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 31.03.2021, conform Anexei nr.2.

Art. 3 - Se aprobă Contul de execuție al bugetului creditelor interne la data de 31.03.2021, 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

A V I Z A T
SECRETAR GENERALMUNICIPIU
Jr. Mihaela Busuioc

REFERAT DE APROBARE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului
Municipiului Fălticeni la data de 31.03.2021

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 ambele bugete ce compun bugetul agregat al municipiului Fălticeni, după cum urmează:

- diferența dintre încasările și plățile **bugetului local**: 9.002.730 lei, cu mențiunea ca suma utilizată din excedentul anilor precedenți este de 442.000 lei (anexa nr. 1 la Proiectul de hotărâre)
- diferența dintre încasările și plățile **bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii**: 4.482.291 lei, cu mențiunea ca suma utilizată din excedentul anilor precedenți este de 3.760.468 lei (anexa nr. 2 la Proiectul de hotărâre)
- din creditul aflat în derulare s-a utilizat pentru cheltuieli de investiții suma de 8.330 lei

În cadrul bugetului local s-a realizat o bună încasare a veniturilor ca urmare a activității serviciului de impozite și taxe cu privire la urmărirea și recuperarea creanțelor.

Excedentul secțiunii de funcționare și disponibilul rămas din anul precedent vor asigura resursele financiare pentru fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021.

Pe parcursul execuției bugetare, dacă încasările vor fi mai mari decât veniturile programate în buget, vom putea majora și cheltuielile bugetare în funcție de priorități.

Mentionez ca la data de 31.03.2021 nu există plăți restante către furnizori, bugetul de stat sau alte fonduri.

PRIMAR,
Prof. Gheorghe Cătălin Coman

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului Municipiului
Fălticeni la data de 31.03.2021

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.

Pentru primul trimestru al anului 2021, veniturile încasate au asigurat în totalitate cheltuielile secțiunilor de funcționare. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare au fost în valoare de doar 996.564 lei, deoarece nefiind bugetul aprobat au fost efectuate plăți doar pentru obiective de investiții în continuare, având ca surse excedentul anilor precedenți și sumele încasate din PNDL. De asemenea, și execuția bugetelor instituțiilor și activităților finanțate din venituri proprii și subvenții sau integral din venituri proprii s-a încheiat cu excedent. Situația detaliată pe capitole este prezentată în anexele nr. 1-3 la Proiectul de hotărâre.

Având în vedere execuția bugetară la 31 martie, 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 trim.I 2020	Incasări realizate trim.I 2021	Crestere/ descreștere %
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	66	2.368	3.487,9
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	4.415.132	4.835.885	9,53
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	2.607.456	4.157.425	59,44
Sume defalcate din TVA	11.02	1.529.205	2.617.857	16,41
Taxe pe servicii specifice	15.02	1.896	-	
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	1.315.341	2.233.736	69,82
Venituri din proprietate	30.02	289.305	346.477	19,76
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	-12.659	183.016	
Venituri din taxe administrative	34.02	585	330	-43,59
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	274.623	269.620	-1,82
Diverse venituri	36.02	284.480	354.513	24,62
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	345.754	25.585	-92,60
Sume din excedent pentru finanțarea Secțiunii de dezvoltare și acoperire goluri	40.02	1.139.716	442.000	-61,22
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	1.426.944	1.658.488	16,23

- pentru încălzirea cu lemne		1.010	584	
- pentru mediatorul sanitar		8.147	17.564	
- sume din PNDL		1.417.787	1.628.711	
- pentru proiecte finantate din FEN			11.629	
Sume primite de la Ue in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02		76.038	
Total venituri, din care:		11.257.225	17.203.338	+52,82
- Venituri proprii		10.686.983	12.850.955	+20,25

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Plăți efectuate pina la 31.03.2020	Plăți efectuate pina la 31.03.2021
Autorități publice	51.02	1.512.667	1.605.990
Alte servicii publice generale	54.02	191.854	197.797
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	55.02	29.000	11.492
Ordine publică și siguranță națională	61.02	440.624	467.248
Învățământ	65.02	3.242.839	663.413
Sănătate	66.02	184.144	175.371
Cultură, recreere, religie	67.02	1.149.847	1.774.366
Asigurări și asistență socială	68.02	1.175.265	1.336.653
Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	1.231.927	1.148.215
Protecția mediului	74.02	344.579	585.767
Transporturi	84.02	2.336.753	234.297
Total cheltuieli		11.839.499	8.200.608

Excedent din execuția bugetului local pina la 31.03.2021: 9.002.730 lei

Excedent neutilizat din execuția anului 2020: 1.953.678 lei

Total excedent la 31.03.2021: 10.956.408 lei

Mentionez faptul ca sumele mai sus prezentate concorda cu soldurile conturilor deschise la Trezoreria Statului.

Pe total, veniturile încasate au suferit o crestere fata de perioada similara a anului precedent intrucat, in conditiile pandemiei, termenul de plata al impozitelor in anul precedent a fost modificat la 30.06, fata de 31.03 cum prevede Codul Fiscal.

În ceea ce privește totalul cheltuielilor, acesta a înregistrat o scadere cu 30,74 % datorată diminuării valorii platilor la investitii. Mentionam ca in aceeași perioada a anului precedent, platile Sectiunii de dezvoltare au fost de 3.853.707 lei, fata de 996.564 lei in anul curent.

Cele mai mari cresteri ale cheltuielilor s-au inregistrat la capitolul 74.02 *Protectia Mediului*, cheltuielile curente ale Directiei de Utilitati Publice fiind mai mari decat ale fostului sector *Salubritate* si la capitolul 67.02 *Cultura, recreere, religie* deoarece au fost achitate lucrarile executate in anul precedent la investitia *Restaurare Monument istoric Muzeul Falticenilor Vasile Ciurea* din sumele incasate din PNDL. Scaderi semnificative de cheltuieli s-au inregistrat la capitolele 65.02 *Invatamant*,

unde neaprobarea bugetului a dus la efectuarea doar a platilor struct necesare pentru functionare, si 66.02 *Sanatate* unde nu au fost acordate subventii catre Spitalul Municipal Falticeni, acestea nefiind nici necesare, nici aprobate.

În privința activităților finanțate integral din venituri proprii, la data de 31.03.2021,
- pentru activitatea desfășurată la Piața Agroalimentară/Bazar veniturile incasate din anul curent sunt in suma de 289.509 lei, la care se adauga sume din excedentul anilor precedenti de 180.000 lei pentru a acoperi cheltuielile in valoare de 302.024 lei
- pentru activitatea autofinanțată a Spitalului Municipal excedentul este de 4.226.539 lei
- pentru activitățile finanțate din venituri proprii ale unităților de învățământ, excedentul este in suma totală de 69.746 lei.

Cu privire la execuția Muzeului de Artă *Ion Irimescu*, incasarile acestuia sunt de 157.728 lei, din care 155.806 lei subventii de la bugetul local. Platile efectuate sunt in valoare totala de 1439.208 lei.

Din credite s-a efectuat doar o plata in valoare de 8.330 lei, pentru obiectivul in continuare *Reabilitare termica Scoala Gimnaziala Ioan Ciurea-SMIS 118042*.

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 31.03.2021, la nivelul Municipiului Falticeni, **nu se inregistreaza plăți restante.**

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

**CONTUL DE EXECUȚIE
AL BUGETULUI CREDITELOR INTERNE
la data de 31.03.2021**

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Încasări realizate pina la 31.03.2021
Total venituri, din care:		8.405.530	8.330
Secțiunea de dezvoltare:		8.405.530	8.330
Sume aferente creditelor interne	41.07.02.01	8.405.530	8.330

II. CHELTUIELI

-

lei-

Denumire indicator	Cod ind.	Credite bugetare	Plăți efectuate pina la 31.03.2021
Total cheltuieli, din care:		8.405.530	8.330
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		3.105.690	-
-Transferuri de capital	51.02		
- Transferuri interne credite interne	55.01	27.282	-
- Proiecte cu finantare din credite interne	58.01	601.543	8.330
- Active nefinanciare credite interne	71.01	4.671.015	-

III. Excedent la 31.03.2021

0 lei (sectiunea de dezvoltare)

Intocmit,
Ec. Florentina Ciubotaru

**CONTUL DE EXECUȚIE
AL INSTITUȚIILOR ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL
DIN VENITURI PROPRII la data de 31.03.2021**

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Încasări realizate 31.03.2021
Total venituri, din care:		57.650.295	17.983.415
- Spitalul Municipal		53.736.606	17.157.599
- Piața Agroalimentară-Bazar		1.301.660	469.509
- Unități de învățământ		1.909.295	198.579
- Muzeul de Artă Ion Irimescu		702.734	157.728
Secțiunea de funcționare:		54.525.490	17.983.380
Venituri din proprietate	30.10	1.103.450	233.907
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.10	24.868.425	6.152.184
Diverse venituri	36.10	209.660	57.045
Donatii si sponsorizari	37.10	10.301	10.301
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	37.10	-19.080	-
Sume utilizate pentru sectiunea de functionare	40.10	-	3.760.468
Sume pentru acoperireagolurilor temporara de casa	41.10	-	180.000
Subventii de la bugetul de stat	42.10	-	-
Subventii pentru institutiile publice culturale	43.10	28.352.734	7.589.475
Secțiunea de dezvoltare:		3.124.805	35
Varsaminte din sectiunea de functionare	37.10	19.080	-
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.10	35	35
Subventii din bugetele locale prntru finantarea cheltuielilor de capital din domeniul sanatații	43.10	3.105.690	-

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 31.03.2021
Total cheltuieli, din care:		65.434.732	13.501.125
Cheltuielile secțiunii de funcționare:		60.815.542	13.501.125
- Cheltuieli de personal	10	45.497.960	11.388.777
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20	15.060.812	2.193.115
- Burse	59	420.000	88.196
-Plati efectuate in anii precedenti	85	-163.230	-168.963

Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		4.619.190	-
- Cheltuieli de capital	70		
Invatamant	65.10	2.059.842	128.833
- Secțiunea de funcționare		2.051.342	128.833
- Secțiunea de dezvoltare		8.500	-
Sănătate – Spitalul Municipal	66.10	61.290.496	12.931.060
- Secțiunea de funcționare		56.759.806	12.931.060
- Secțiunea de dezvoltare		4.530.690	-
Cultura – Muzeu	67.10	702.734	139.208
- Secțiunea de funcționare		702.734	139.208
Piața Agroalimentară-Bazar	70.10	1.381.660	302.024
- Secțiunea de funcționare		1.301.660	302.024
- Secțiunea de dezvoltare		80.000	-

III. Excedent la 31.03.2021 4.482.291 lei

Excedentul secțiunii de funcționare: **4.482.256 lei**

Excedentul secțiunii de dezvoltare 35 lei

Intocmit,
Ec. Florentina Ciubotaru

**CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL
la data de 31.03.2021**

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Incasări realizate 31.03.2021
Total venituri		65.358.833	17.203.338
I. Veniturile secțiunii de funcționare, din care:		41.795.167	15.419.375
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	17.440	2.368
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	18.912.000	4.835.885
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	5.688.470	4.157.425
Sume defalcate din TVA	11.02	15.953.000	2.617.857
Taxe pe servicii specifice	15.02	1.900	-
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	3.059.600	2.233.736
Venituri din proprietate	30.02	1.307.700	346.477
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	759.000	183.016
Venituri din taxe administrative	34.02	1.650	330
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	898.300	269.620
Diverse venituri	36.02	1.437.000	354.513
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare (cu semnul minus)*	37.02.03	-6.864.513	-
Incasari din rambursare imprumut (excedent ani precedenti)	40.02	-	400.000
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	623.620	18.148
- pentru încălzirea cu lemne		4.000	584
- pentru mediatorul sanitar		619.620	17.564
II. Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:		23.563.666	1.783.963
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	6.864.513	-
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	-	25.585
Incasari din rambursare imprumut	40.02	-	42.000
Subvenții de la bugetul de stat	42.02	6.544.811	1.640.340
-pentru proiecte finantate din FEN			11.629
-finantare PNDL			1.628.711
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02	10.154.342	76.038

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 31.03.2021
Total cheltuieli		67.753.833	8.200.608

Cheltuielile secțiunii de funcționare:		41.795.167	7.204.045
- Cheltuieli de personal	10	16.299.770	3.904.719
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20	15.260.385	2.065.744
- Dobanzi	30	510.000	11.492
- Subvenții	40	400.000	-
- Fonduri de rezervă	50	2.204.246	-
- Transferuri între unități ale administrației publice-Instituții de cultură	51	682.734	155.806
- Asistență socială	57	3.162.000	791.167
- Alte cheltuieli	59	2.223.000	17.929
- Rambursari credite	81	1.061.120	265.276
- Plati efectuate in anii precedenti	85	-8.088	-8.088
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		25.958.666	996.564
- Transferuri între unități ale administrației publice-Spital Municipal	51	-	-
- Transferuri –programe de dezvoltare	55	77.000	-
- Programe din Fondul European de Dezvoltare FEDR	58	11.183.370	44.339
- Cheltuieli de capital	71	14.698.296	952.225
Autorități publice:	51.02	7.791.690	1.605.990
- Secțiunea de funcționare		6.528.690	1.564.626
- Secțiunea de dezvoltare		1.263.000	41.364
Alte servicii publice generale:	54.02	3.056.346	197.797
- Secțiunea de funcționare		3.025.346	197.797
- Secțiunea de dezvoltare		31.000	-
Tranzacții privind datoria publică	55.02	609.000	11.492
- Secțiunea de funcționare		609.000	11.492
Ordine publică și siguranță națională:	61.02	2.282.200	467.248
- Secțiunea de funcționare		1.840.200	467.248
- Secțiunea de dezvoltare		442.000	-
Învățământ:	65.02	7.836.475	663.413
- Secțiunea de funcționare		5.439.675	660.438
- Secțiunea de dezvoltare		2.396.800	2.975
Sănătate:	66.02	1.247.370	175.371
- Secțiunea de funcționare		1.247.370	175.371
Cultură, recreere, religie:	67.02	10.989.084	1.774.366
- Secțiunea de funcționare		5.248.814	824.641
- Secțiunea de dezvoltare		5.740.270	949.725
Asigurări și asistență socială:	68.02	5.341.472	1.336.653
- Secțiunea de funcționare		5.338.972	1.334.153
- Secțiunea de dezvoltare		2.500	2.500
Locuințe, servicii și dezvoltare publică:	70.02	14.822.565	1.148.215
- Secțiunea de funcționare		4.391.800	1.148.215
- Secțiunea de dezvoltare		10.430.765	-
Protecția mediului:	74.02	3.386.750	585.767
- Secțiunea de funcționare		2.625.300	585.767
- Secțiunea de dezvoltare		761.450	-
Transporturi:	84.02	10.390.881	234.297
- Secțiunea de funcționare		5.500.000	234.297
- Secțiunea de dezvoltare		4.890.881	-

Excedent total: 9.002.730 lei, din care:

Excedent secțiunea de funcționare: **8.215.330 lei**

Excedent secțiunea de dezvoltare: **787.400 lei**

Intocmit,
Ec. Florentina Ciubotaru