



ROMÂNIA

JUDEȚUL SUCEAVA

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI FĂLTICENI

725200 FĂLTICENI

tel: + 40 30 542056

Str. Republicii, nr.13

fax: + 40 30 544942

Nr. / 2012

emailprimaria_city_hall@falticeni.ro

CATRE,

DIRECTIA JUDETEANA A FINANTELOR PUBLICE
SUCEAVA

Alaturat prezentei vă înaintăm **Situațiile financiare trimestriale** întocmite la data de 30 septembrie 2012 alcatuite din următoarele documente:

- Lista institutiilor subordonate din punct de vedere bugetar Municipiului Falticeni
- Politici contabile si note explicative la situatiile financiare incheiate la 30.09.2012
- Raport de analiza pe baza de bilant la 30.09.2012
- Anexa 1 – Bilanț
- Anexa 2 – Contul de rezultat patrimonial al Mun Falticeni la 30.09.2012
- Anexa 3 – Situația fluxurilor de trezorerie - prin trezorerie
- Anexa 4 – Situația fluxurilor de trezorerie – prin bănci
- Anexa - Centralizator privind disponibilitățile la banci
- Anexa - Situația disponibilităților în trezorerie
- Anexa 14b - Disponibil din mijloace cu destinație specială

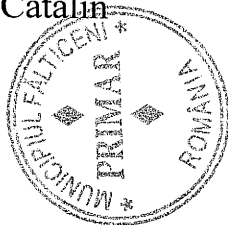
- Anexa 12 - Contul de executie al bugetului local –venituri
 - Contul de executie al bugetului local –venituri ale sectiunii de functionare
 - Contul de executie al bugetului local –venituri ale sectiunii de dezvoltare
- Anexa 13 - Contul de execuție al bugetului local – cheltuieli
 - Contul de executie al bugetului local –cheltuieli ale sectiunii de functionare
 - Contul de executie al bugetului local –cheltuieli ale sectiunii de dezvoltare

- Anexa 9 - Contul de executie al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii –venituri
- Contul de executie al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii –venituri ale sectiunii de functionare
- Contul de executie al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii –venituri ale sectiunii de dezvoltare
- Anexa 11 - Contul de executie al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii – cheltuieli
- Contul de executie al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii – cheltuieli ale sectiunii de functionare
- Contul de executie al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii – cheltuieli ale sectiunii de dezvoltare

- Anexa 27 - Situatia platilor efectuate la titlul 56 „ Proiecte cu finantare din FEN postaderare”

- Anexa 30 – Plati restante
Situatia arieratelor si a platilor restante
- Anexa 33 - Situatia unor indicatori referitori la protectia copilului si a persoanelor cu handicap
- Anexa 40b – Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice din administratia locala

PRIMAR
Prof. Coman Gh.-Catalin

Director economic,
Ec.Laura Florea



ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
MUNICIPIUL FĂLTICENI
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE
privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni
la data de 30.09.2012

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

- expunerea de motive a d-lui primar, prof. Gheorghe Cătălin Coman, înregistrată la nr. 19855/03.10.2012;
- raportul de specialitate al Direcției Economice din cadrul Primăriei Municipiului Fălticeni, înregistrat la nr. 19856/03.10.2012;

În baza avizelor Comisiei pentru programe de dezvoltare economico – socială, buget finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului, servicii și comerț, Comisiei pentru învățământ, sănătate, cultură, culte, protecție socială, activități sportive și de agrement, Comisiei pentru administrație publică, juridică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor și Comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, realizarea lucrărilor publice, protecția mediului, conservarea monumentelor istorice și de arhitectură;

În conformitate cu prevederile art. 49, alin.(12) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 36, alin. (4), lit. „a”, art. 45, alin. (2), lit. „a” și ale art. 49 din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE

Art.1 – Se aprobă Contul de execuție al bugetului local la data de 30.09.2012, conform Anexei nr.1.

Art.2 – Se aprobă Contul de execuție al instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții la data de 30.09.2012, conform Anexei nr. 2.

Art.3 – Se aprobă Contul de execuție al activităților finanțate integral din venituri proprii la data de 30.09.2012, 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.



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Prof. Gabriel Matei

Contrasemnează
SECRETAR MUNICIPIU
Mihaila Busuioc

Fălticeni, 25.10.2012
Nr. 88

CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL
la data de 30.09.2012

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Incasări realizate
Total venituri		37645940	34252794
I. Veniturile secțiunii de funcționare, din care:		26292940	26269452
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	61000	66727
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	4408029	4623330
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	2951864	2656130
Sume defalcate din TVA	11.02	17248881	16690364
Taxe pe servicii specifice	15.02	1150	1002
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	1116353	993079
Venituri din proprietate	30.02	543019	445494
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	229475	197737
Venituri din taxe administrative	34.02	140693	111008
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	391429	403873
Diverse venituri	36.02	368847	330321
Donații și sponsorizări	37.02.01	2500	2500
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare (cu semnul minus)*	37.02.03	-1317800	-328368
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	147500	76255
- pentru încălzirea cu lemne		140000	67255
- pentru mediatorul sanitar		7500	9000
II. Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:		11353000	7983342
Vărsăminte din secțiunea de funcționare (cu semnul plus)*	37.02.04	1317800	328368
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	-	20302
Sume din excedentul bugetului local pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare (se evidențiază doar în execuție)	40.02	-	1563004
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	9511500	5560637
- pentru proiecte cu finanțare nerambursabila		511500	454637
- pentru Spitalul Municipal		9000000	5106000
Sume primite de la UE în contul plăților efectuate	45.02	523700	511031

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate
Total cheltuieli		40237140	31086709
Cheltuielile secțiunii de funcționare:		26292940	23651655
- Cheltuieli de personal	10	16738820	16327052
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20	8072670	6172637

- Fonduri de rezervă	50	30000	-
- Transferuri între unități ale administrației publice-Instituții de cultură	51	491700	415210
- Asistență socială	57	617000	447375
- Alte cheltuieli	59	342750	291916
- Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	85	-	-2535
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		13944200	7435054
- Transferuri între unități ale administrației publice-Spital Municipal	51	9228400	5302715
- Alte transferuri-Asociații de dezvoltare intercomunitară	55	1138600	16878
- Proiecte cu finanțare FEN	56	985000	810477
- Cheltuieli de capital	70	2592200	1304984
Autorități publice:	51.02	2160340	1961116
- Secțiunea de funcționare		1893000	1693836
- Secțiunea de dezvoltare		267340	267280
Alte servicii publice generale:	54.02	302890	255020
- Secțiunea de funcționare		300890	255020
- Secțiunea de dezvoltare		2000	-
Ordine publică și siguranță națională:	61.02	378000	320778
- Secțiunea de funcționare		378000	320778
- Secțiunea de dezvoltare		-	-
Învățământ:	65.02	17450650	15344096
- Secțiunea de funcționare		16239650	14988877
- Secțiunea de dezvoltare		1211000	355219
Sănătate:	66.02	9417400	5431059
- Secțiunea de funcționare		189000	128343
- Secțiunea de dezvoltare		9228400	5302716
Cultură, recreere, religie:	67.02	2387300	1823124
- Secțiunea de funcționare		1078500	810873
- Secțiunea de dezvoltare		1308800	1012251
Asigurări și asistență socială:	68.02	1383800	1119652
- Secțiunea de funcționare		1383800	1119652
- Secțiunea de dezvoltare		-	-
Locuințe, servicii și dezvoltare publică:	70.02	3366160	1896232
- Secțiunea de funcționare		1671100	1398644
- Secțiunea de dezvoltare		1695060	497588
Protecția mediului:	74.02	1070600	744406
- Secțiunea de funcționare		839000	744406
- Secțiunea de dezvoltare		231600	-
Transporturi:	84.02	2320000	2191226
- Secțiunea de funcționare		2320000	2191226
- Secțiunea de dezvoltare		-	-

Excedent secțiunea de funcționare: 2.617.797 lei

Excedent secțiunea de dezvoltare: 548.288 lei

Ordonator principal de credite



**CONTUL DE EXECUȚIE
AL INSTITUȚIILOR PUBLICE FINANȚATE DIN
VENITURI PROPRII ȘI SUBVENȚII
la data de 30.09.2012**

I. VENITURI

- lei -

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Încasări realizate
Total venituri, din care:		9726600	5742615
Secțiunea de funcționare:		498200	439900
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.10	6500	24690
Subvenții de la alte administrații-bugetul local, din care: - Subvenții din bugetul local pentru muzee și Casa de cultură;	43.10	491700	415210
Secțiunea de dezvoltare:		9228400	5302715
Subvenții de la alte administrații, din care: - Subvenții din bugetul local pentru finanțarea cheltuielilor de capital din domeniul sănătății ; - Sume din veniturile Ministerului Sănătății pentru finanțarea investițiilor în sănătate	43.10	9228400 228400 9000000	5302715 198815 5103900

II. CHELTUIELI

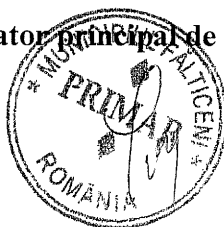
- lei -

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate
Total cheltuieli, din care:		9726600	5732210
Cheltuielile secțiunii de funcționare:		498200	429495
- Cheltuieli de personal		307700	281448
- Cheltuieli cu bunuri și servicii		190500	148047
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		9228400	5302715
- Cheltuieli de capital		9228400	5302715
Sănătate – Spitalul Municipal	66.10	9228400	5302715
- Secțiunea de funcționare		-	-
- Secțiunea de dezvoltare		9228400	5302715
Cultură, recreere, religie, din care:	67.10	498200	429495
- Muzee	67.10.03.03	457000	411031
- Secțiunea de funcționare		457000	411031
- Secțiunea de dezvoltare		-	-
- Casa de cultură	67.10.03.06	41200	18464
- Secțiunea de funcționare		41200	18464
- Secțiunea de dezvoltare		-	-

Excedentul secțiunii de funcționare: 10.405 lei

Excedentul secțiunii de dezvoltare: -

Ordonator principal de credite



**CONTUL DE EXECUȚIE
AL ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL
DIN VENITURI PROPRII la data de 30.09.2012**

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Încasări realizate
Total venituri, din care:		15.092.946	13.068.751
- Spitalul Municipal		12.274.591	11.619.059
- Piața Agroalimentară-Bazar		774.300	732.084
- Unități de învățământ		1.215.469	717.608
- Excedent 2011		828.586	
Secțiunea de funcționare:		14.484.667	13.009.135
Venituri din proprietate	30.15	724.265	640.926
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.15	13.427.464	12.296.808
Diverse venituri	36.15	99.100	117.425
Donații și sponsorizări – pentru Spitalul Municipal	37.15.01	252	252
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare (cu semnul minus)*	37.15.03	-221.000	-46.276
Sume din excedentul anului 2011 pentru finanțarea secțiunii de funcționare		454.586	
Secțiunea de dezvoltare:		608.279	59.616
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.15	13.279	13.340
Vărsăminte din secțiunea de funcționare (cu semnul plus)*	37.15.04	221.000	46.276
Sume din excedentul anului 2011 pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare		374.000	

II. CHELTUIELI

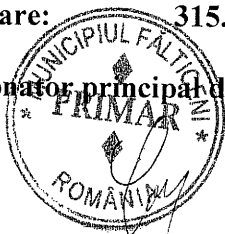
- lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate
Total cheltuieli, din care:		15.092.746	11.188.882
Cheltuielile secțiunii de funcționare:		14.484.667	10.813.467
- Cheltuieli de personal	10	7.312.183	7.130.058
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20	7.189.779	3.700.904
- Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent (pt. spital)	85	-17.495	-17.495
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:		608.279	375.415
- Cheltuieli de capital	70	608.279	375.415
Învățământ	65.15	1.396.915	779.039
- Secțiunea de funcționare		1.366.915	779.039
- Secțiunea de dezvoltare		30.000	-
Sănătate – Spitalul Municipal	66.15	12.778.531	9.778.523
- Secțiunea de funcționare		12.540.252	9.606.918
- Secțiunea de dezvoltare		238.279	171.605
Piața Agroalimentară-Bazar	70.15	917.300	631.320
- Secțiunea de funcționare		577.300	427.510
- Secțiunea de dezvoltare		340.000	203.810

Excedentul secțiunii de funcționare: 2.195.668 lei

Deficitul secțiunii de dezvoltare: 315.799 lei

Ordonator principal de credite



MUNICIPIUL FALTICENI

LISTA INSTITUTIILOR SUBORDONATE BUGETULUI LOCAL AL MUNICIPIULUI FALTICENI

I. La data de 30.09.2012, urmatoarele institutii sunt finantate integral din bugetul local al Municipiului Falticeni

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Consiliul Local al Municipiului Falticeni- | CUI 5432522 |
| - Institutii de invatamant preuniversitar: | |
| 2. Colegiul Vasile Lovinescu | CUI 4674633 |
| 3. Colegiul National " Nicu Gane" Falticeni | CUI 4674641 |
| 4. Colegiul Tehnic " Mihai Bacescu" Falticeni | CUI 4440888 |
| 5. Scoala Gimnaziala " Al . I. Cuza" Falticeni | CUI 4674650 |
| 6. Scoala Gimnaziala" Ion Irimescu" Falticeni | CUI 18252337 |
| 7. Scoala Gimnaziala "Mihail Sadoveanu" Falticeni | CUI 18260445 |
| 8. Scoala Gimnaziala "Ion Ciurea" Falticeni | CUI 18260437 |
| 9. Gradinita cu Program Prelungit nr 4 "Pinocchio" Falticeni | CUI 18260453 |
| 10. Gradinita cu Program Normal nr 7 "Voinicelul" Falticeni | CUI 19167060 |

II. Institutii publice finantate din venituri proprii si subventii de la bugetul local al Municipiului Falticeni sunt:

- | | |
|---|--------------------|
| 11. Muzeul de Arta "Ion Irimescu" Falticeni | CUI 9362063 |
|---|--------------------|

Mentionam ca, pe langa aceasta institutie, in cadrul Municipiului Falticeni sunt organizate ca **activitati finantate din venituri proprii si subventii** cea a casei de cultura si a muzeelor din subordinea primariei (nu au personalitate juridica si contabilitate proprie), activitatea din subventii de la bugetul de stat si bugetele locale a Spitalului Municipal.

III. Institutii publice finantate din venituri proprii

- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| 12. Spitalul Municipal Falticeni | CUI 5432514 |
|----------------------------------|--------------------|

Unele dintre institutiile mentionate la punctul I au organizat **activitati finantate integral din surse proprii**, dupa cum urmeaza: Primaria Falticeni – Piata Agroalimentara, Colegiul Agricol, Colegiul National "Nicu Gane", Colegiul Tehnic "Mihai Bacescu", Scoala cu clasele I-VIII nr 2 "Ion Irimescu", Scoala cu clasele I-VIII nr 3 "Mihail Sadoveanu", Gradinita cu Program Prelungit nr 4 "Pinochio".



ROMÂNIA

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI FĂLTICENI

725200 FĂLTICENI

Str. Republicii, nr.13

Nr. / 2012

JUDEȚUL SUCEAVA

tel: + 40 30 542056

fax: + 40 30 544942

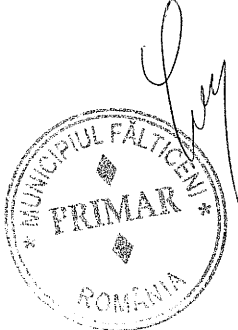
email: contabilitatel@falticeni.ro

CATRE,
DIRECTIA JUDETEANA A FINANTELOR PUBLICE
SUCEAVA

Prin prezenta declarăm ca ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare trimestriale la 30.09.2012 și confirmăm ca:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

PRIMAR
Prof. Coman Gh.-Catalin



Director economic,
Ec. Florea Laura

PRIMARIA MUNICIPIULUI FALTICENI
Serviciul financiar-contabilitate

POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE
la Situațiile financiare încheiate la 30.09.2012

Potrivit prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, pentru instituțiile publice documentul oficial de prezentare a situației patrimoniului aflat în administrarea unităților administrativ teritoriale și a execuției bugetului de venituri și cheltuieli îl reprezintă **situația financiară**.

Situațiile financiare trimestriale și anuale cuprind: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor, conturile de execuție bugetară și anexe la situațiile financiare care includ politici contabile și note explicative. Instituțiile publice au obligația să conducă contabilitatea în partida dublă cu ajutorul conturilor prevăzute în planul de conturi general.

Reglementările privind contabilitatea generală bazată pe principiul constatării drepturilor și obligațiilor dau posibilitatea reflectării în contabilitate a tuturor operațiunilor patrimoniale, a reflectării valorii reale a activelor aflate în administrare, precum și a prezentării obiective prin sistemul situațiilor financiare trimestriale și anuale a informațiilor contabile cu privire la evoluția situației financiare și patrimoniale, precum și a excedentului sau deficitului patrimonial.

S-au respectat politicile contabile adoptate de Primăria Municipiului Fălticeni care au urmărit în principal:

- respectarea procedurilor contabile pentru toate operațiunile derulate pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situației financiare (circuitul documentelor contabile, persoanele implicate în conducerea și organizarea contabilității, sarcini, responsabilități, termen de realizare etc.)

- respectarea principiilor contabilității de angajamente aplicate în instituție potrivit cărora efectele tranzacțiilor și ale unor evenimente sunt recunoscute atunci când se produc și anume:

- pentru creanțe, datorii, capitaluri - când iau naștere drepturi și obligații cu valoare economică;
- pentru venituri - când au fost realizate (obținute)
- pentru cheltuieli – când au fost efectuate (resursele au fost utilizate, consumate)

- elaborarea metodelor de evaluare a activelor fixe și circulante utilizate în instituție;

- efectuarea reevaluării activelor fixe în conformitate cu prevederile legale;
- înregistrarea amortizării mijloacelor fixe după metoda de amortizare lineară;
- evaluarea disponibilităților, creanțelor și datoriilor în valută;
- înregistrarea câștigurilor și pierderilor de curs valutar.

Notele explicative la situațiile financiare conțin informații referitoare la metodele de evaluare a activelor, precum și orice informații suplimentare care sunt relevante pentru necesitățile utilizatorilor în ceea ce privește poziția financiară și rezultatele obținute.

În trimestrul I, din bugetul local al Municipiului Fălticeni s-au deschis credite bugetare pentru activitatea proprie și unitățile din subordine în suma totală de 13.834.315 lei, din care s-au efectuat plăți nete în sumă de 7.804.459 lei, după cum urmează:

➤ Cap. 51.02	1.961.115 lei;
➤ Cap. 54.02	255.020 lei;
➤ Cap. 61.02	320.778 lei;
➤ Cap. 65.02	15.344.097 lei;
➤ Cap. 66.02	5.431.059 lei;
➤ Cap. 67.02	1.823.124 lei;

➤ Cap. 68.02	1.119.652 lei;
➤ Cap. 70.02	1.896.232 lei;
➤ Cap. 74.02	744.406 lei;
➤ Cap. 84.02	2.191.226 lei.

Excedent înregistrat la 30.09.2012 este de 3.166.085 lei .

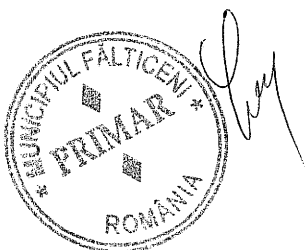
Rezultatul executiei bugetare din anii precedenti (ct. 5213) este de 1.065.160 lei, valoare rezultata din solduri initiale din data de 01.01.2012 si s-a diminuat cu suma de 1.563.004 lei care reprezinta platile efectuate pentru obiective de investitii finantate din aceasta sursa.

În formularul **02 Contul de rezultat patrimonial** sunt prezentate veniturile după natura sau sursa lor și cheltuielile după natura sau destinația lor, precum și rezultatul (venituri – cheltuieli).

Excedentul din contul de rezultat patrimonial este 6.510.003 lei, cu **3.358.562 lei** mai mic decat cel din bilant, suma ce reprezinta **finantarea de la bugetul de stat** pentru unitatile de invatamant preuniversitar 3.346.315 lei si 12.247 lei, cheltuieli cu amortizarea inregistrate de spitalul municipal si care au diminuat fondul de dezvoltare a spitalului.

Informațiile prezentate în situațiile financiare reprezintă fidel rezultatul patrimonial și poziția financiară a instituției noastre, sunt neutre, prudente și complete sub toate aspectele semnificative.

Primar,
Prof. Coman Gh. Catalin



Director economic,
Ec Florea Laura

Raport de analiza pe baza de bilant

În formularul **01 Bilanț** la data de 30.09.2012 sunt înscrise soldurile activelor, ale datoriilor și ale capitalurilor proprii, pe grupele de conturi corespunzătoare.

Mentionam ca valoarea bunurilor patrimoniale este în general valoarea de intrare, cu exceptia bunurilor care au fost reevaluate, conform normelor în vigoare. Activele fixe din grupa 2 su 3 au fost reevaluate în anul 2005, iar rezultatul acestei operatiuni a fost înregistrat corespunzator în contabilitate. ***Terenurile si cladirile au fost reevaluate*** în baza Dispozitiei Primarului numarul 1436 din 10.11.2010, atat cele apartinand domeniului public, cat si cele din domeniul privat. Operatiunea s-a desfasurat cu respectarea normelor în vigoare, iar rezultatul acesteia a fost înregistrat în contabilitate în anul 2010, iar inventarul actualizat al bunurilor din domeniul public si privat urmeaza a fi aprobat de Consiliul Local al Municipiului Falticeni.

1. **Active fixe necorporale** în valoare totală de 653.496 lei. De la începutul anului s-a înregistrat o crestere cu 70.815 lei datorata achizitiei de programe informatice de catre spitalul municipal, 37.624 lei la Colegiul Tehnic Mihai Bacescu, iar în suma de 33.319 lei s-au achizitionat licente de catre primaria Falticeni.

Pentru aceste bunuri se calculeaza amortizare linear, valoarea celei calculate de la începutul anului fiind de 92.454 lei.

2. **Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale** - prezinta un sold final de 89.762.442 lei, în crestere fata de începutul anului ca si valoare contabila neta.

Ca valoare absoluta acest indicator a crescut cu 1.326.376 lei pe seama achizițiilor si a bunurilor primite cu titlu gratuit astfel:

- instalatii tehnice in valoare de 96.232 lei la Spitalul Municipal, 188.459 lei la Colegiul Agricol, 218.711 la Primaria Municipiului Falticeni reprezentand instalatie termica si de ventilare la Casa de Cultura precum si sistem de supraveghere si alarmare la unitatile din subordinea municipiului. A mai achizitionat echipamente Colegiul Mihai Bacescu, in suma de 60.037 lei. La GPN Voinicelul s-a efectuat o corectie ce a presupus diminuarea contului 214 si cresterea contului 2132 cu suma de 2456 lei.

- aparate de masura si control: tehnica de calcul in valoare de 49.428 lei, si un ceas digital in suma de 22.058 lei – ambele pentru primaria Falticeni

- mijloace de transport – Spitalul Municipal a casat mijloace auto in valoare de 51.513 lei si a achizitionat altele noi, prin programul de reinnoire a parcului auto, in suma de 236.208 lei

- la spitalul municipal s-a „casat” un animal de tractiune in suma de 200 lei

-mobilier, aparatura birotica in valoare de 5.528 lei la Scoala nr 2, iar diferenta- primaria Falticeni, constand in mobilier expunere – Muzeu Irimescu si toalete ecologice pentru sectorul de gospodarie comunala. Colegiul Mihai Bacescu a achizitionat bunuri din aceasta categorie in suma de 58.085 lei.

In urma unei corectii efectuate de Colegiul Agricol contul 214 a scazut cu 40.136 lei. Pe de alta parte, datorita achizitiei de bunuri acest cont s-a majorat cu 29.685 lei.

Cresterea amortizarii a fost in suma de 819.235 lei fata de inceputul anului, iar scaderea acesteia de 25.596 lei.

3.Terenuri și clădiri

Soldul la sfarsitul perioadei este de 447.832.996 lei fata de cel de la inceputul anului 2012 de 441.696.446 lei.

Constructiile apartinand domeniului public au crescut cu 73.789 lei, reprezentand lucrari zid sprijin linga Colegiul Nicu Gane si cu majorarea valorii Muzeului Irimescu.

Lucrarile de reparatii capitale executate la unitatile de invatamant au majorat valoarea cladirilor in care acestea isi desfasoara activitatea.

Scoala Gimnaziala Ion Irimescu a efectuat o corectie in valoare de 345.337 lei ce a insemnat diminuarea valorii constructiilor si majorarea celei a activelor corporale in curs de executie.

In cadrul acestui indicator se regasesc si activele fixe corporale in curs de executie cu un sold de 16.472.360 lei, in crestere cu 1.699.362 lei. In cea mai mare parte este vorba de cladirea in curs de executie a Spitalului Municipal. Lucrarile de reabilitare a Muzeului Irimescu au fost finalizate, majorandu-se valoarea cladirii.

In urma unei corectii efectuate la Colegiul Agricol s-a diminuat si valoarea cladirilor cu 136.627 lei.

Amortizarea calculata constructiilor din domeniul privat a fost in suma de 209.318 lei.

4. Active necurente peste un an –reprezinta contributia in bani si in natura a Municipiului Falticeni ca aport la capitalul social al societatii ACET SA, care are ca obiect de activitate serviciile de apa-canal. A scazut cu 17 lei, intrucat s-a efectuat o corectie, suma fiind aceeaasi cu cea comunicata de ACET. (vezi anexa)

5. Stocurile, care cuprind materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, sunt in valoare de 6.040.024 lei. Valoarea acestui indicator a crescut fata de inceputul anului datorita achizitiei de obiecte de inventar in valoare de 332.227 lei. Valoarea stocurilor de materiale a crescut fata de inceputul anului la majoritatea categoriilor: alte materiale consumabile, materiale de plantat, materiale pentru ambalat, furaje, hrana, medicamente si materiale sanitare, mai putin in cazul materialelor auxiliare, combustibililor si a pieselor de schimb.

6. Creantele curente sunt in suma totala de 11.926.349 lei, din care *creantele bugetului local* in suma de 8.275.487 lei.

Creantele din *operatiuni comerciale* si avansuri sunt in suma de 21.997.622 lei, in principal clienti, majoritatea din activitatile finantate integral din venituri proprii.

Sumele de primit din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget sunt in suma de 29.162 lei si reprezinta platile efectuate pentru

proiectele cu finantare din FEN si pentru care s-au intocmit cereri de rambursare (cont 4583) pentru proiectul cod SMIS 3162.

7. Conturi la trezorerie, casa in lei cu un sold final de 7.854.446 lei reprezentând excedentul executiei bugetului local, disponibilul din rezultatul executiei bugetare din anii precedenti, disponibil al activitatilor/institutiilor finantate partial sau integral din fonduri proprii. Mentionam ca in contul 50.06 „sume de mandat” sunt 16.019 lei reprezentand garantii de participare la licitatie si drepturi neridicate in termen.

Contul *Casa in lei* prezinta sold in valoare de 3.661 lei.

8. Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezorerie

Cuprinde valoarea timbrelor fiscale si postale, c/valoarea biletelor pentru intrarea în muzee si a ilustratelor care sunt repartizate pe gestiuni și se valorifică la vizitatori, a biletelor cu valoare nominala necesare activitatii de piata-bazar (taxe forfetare, inchiriere cantare). (163.471 lei).

Valoarea avansurilor de trezorerie acordate si neachitate este de 1.389 lei.

9. Conturi la bănci comerciale cu un sold de 130.049 lei reprezentând sume în lei aflate la bănci comerciale din garanții materiale reținute gestionarilor.

10. Datorii comerciale, avansuri si alte decontari cu un sold de 802.395 lei reprezinta in principal valoarea furnizorilor neachitati la 30.09.2012: alimente, energie electrica, materiale, servicii, lucrari.

Spitalul Municipal Falticeni are la sfarsitul perioadei datorii de 471.873 lei. Motivul inregistrarii restantelor este nedecontarea in termen de catre CAS Suceava a serviciilor prestate. Datoriile Primariei Municipiului Falticeni sunt in suma de 26.481 lei.

11. Datorii către bugete cu un sold de 1.841.892 lei reprezentând:

- impozitul pe salariile aferente lunii septembrie 2012 (cont 444) – 253.323 lei
- contributii sociale aferente, pentru toate unitățile subordonate Municipiului Falticeni – 937.208 lei
- datorii catre alte bugete – cont 4481 – (suma de 577.664 lei) – din care:

Primaria Municipiului Falticeni are de incasat la Bugetului local suma de 71.920lei, care urmeaza a fi distribuita intre bugetul Municipiului Falticeni si cel al Judetului(pe masura incasarii)

Spitalul Municipal Falticeni, prezinta un sold de 504.933 lei constand in salarii de recuperat de la medici rezidenti plecati din unitate si debite din accidente, agresiuni, spitalizare fara act doveditor.

Scoala nr 3 si Colegiul Nicu Gane au fiecare in sold 163 si respectiv 648 lei.

12. Salariile angajatilor cu un sold de 1.677.055 lei reprezentând salariile aferente lunii septembrie, pentru toate unitățile subordonate Municipiului Falticeni. Cresterea fata de suma raportata la inceputul anului se datoreaza cresterii cu 8% a salariilor incepind cu luna iunie.

Mentionam ca nu exista plati restante catre salariati, catre bugetul de stat sau alte bugete. Unitatile de invatamant au datorii stabilite in baza unor hotarari judecatoresti, dar nu au putut fi inca angajate, pentru ca nu se incadrau in creditele bugetare. Ele vor fi platite in conformitate cu normele in vigoare (esalonat, in anul curent si in anii urmatori).

13. Datoriile din operatiuni cu Fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget s-au stins, prin restituirea prefinantarii neutilizate pentru proiectul incheiat si prin compensarea acesteia cu cererile intocmite in acest an, pentru cel nefinalizat.

14. Rezerve, fonduri are un sold de 506.098.792 lei și reprezintă fondul bunurilor din domeniul public și privat, diferențe din reevaluarea mijloacelor fixe. Valoarea a crescut fata de inceputul anului cu suma de 4.934.257 lei datorita cresterii fondului bunurilor care alcatuiesc domeniul public cu 4.704.765 lei. Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public de dezvoltare a spitalului cont 1391 s-a majorat cu 241.739 lei.

15. Rezultatul reportat (cont 117 creditor) a scazut pe seama rezultatului patrimonial din anul precedent.

16. Rezultatul patrimonial – cont 121 (creditor): 9.868.565 lei reprezintă rezultatul operațiunii de închidere a cheltuielilor și a veniturilor. Valoarea

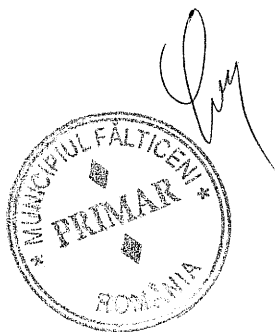
excedentului din contul de rezultat patrimonial (formular cod 02) este diminuata cu 3.358.562 lei reprezentand contul 7701 – finantare de la bugetul de stat (primita pentru decontarea navetei elevilor si organizarea evaluarilor nationale) – 3.346.315 lei, respectiv 12.247 lei cheltuieli cu amortizarea ce au fost inchise prin contul 1391 *Fond de dezvoltare a spitalului*.

Pe linga suma mentionata, a mai primit sume de la bugetul de stat Colegiul National Nicu Gane pentru finantarea Clubului Sportiv- aceste sume au fost raportate distinct, spre centralizare, Inspectoratului Scolar Judetean. 544.336 lei

17. Datorii necurente – cont 151 Provizioane

Valoarea acestui indicator a scazut cu 3.083.964 lei fata de inceputul anului, din doua motive: pe de o parte datorita platilor efectuate, iar pe de alta parte datorita corectiilor asupra valorii inregistrate la 31.12.2011, in timpul controlului Curtii de Conturi, care a verificat modul de constituire a provizioanelor inregistrate de unitatile de invatamant preuniversitar din subordine.

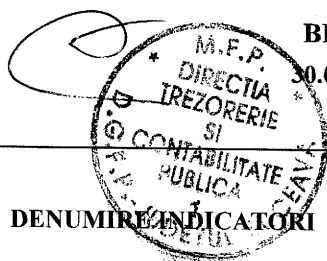
**Primar,
Prof. Coman Gh.-Catalin**



**Director economic,
Ec Laura Florea**

BILANT

30.09.2012



62561 20/10/2012

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE/INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
0100			
01003	1.Active fixe necorporale (ct.203+205+206+208+233-280-290-293*)	604.192	653.496
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.213+214+231-281-291-293*)	89.286.374	89.762.442
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.211+212+231 -281-291-293*)	441.696.446	447.832.996
01007	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.260+265 +2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679-296) din care:	600.334	600.316
01008	Titluri de participare (ct.260-296)	600.334	600.316
01009	6.Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct.4112+4118+4282+4612-4912 - 4962) din care:	822	
0101			
01010	Creante comerciale necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct.4112+4118+4612- 4912-4962)	822	
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06 +07+09)	532.188.168	538.849.250
01019	1.Stocuri (ct.301+302+303+304+305+307+ 309+331+332+341+345+346+347+349+351+ 354+356+357+358+359+361+371+381+/-348 +/-378-391-392-393-394-395-396-397-398)	5.618.821	6.040.024
0102	IMPOZIT PE PROFIT		
01021	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+425+ +4282+4611+473**+481+482+483-4911-4961 +5128) din care:	2.282.066	1.997.622
01022	Creante comerciale si avansuri (ct.232 +234+409+4111+4118+413+418+4611-4911- 4961)	2.042.704	1.733.420
01023	Creante bugetare (ct.431**+437**+4424+ 4428**+444**+446**+4482+461+463+464+ +465+4664+4665+4669+481**+482**-497) din care:	5.956.038	9.899.565
01024	Creantele bugetului generale consolidat (ct.463+464+465+4664+4665+4669-497)	5.922.903	8.275.487
01025	Creante din operatiuni cu fonduri ex- terne nerambursabile si fonduri de la buget (ct.4501+4503+4505+4507+4511+ 4513+4515+4531+4541+4543+4545+4551+ 4553+4561+4563+4571+4572+4573+4581+)		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01026	4583+461+473**+474+476)din care: Sume de primit de la Comisia Europeana (ct.4501+4503+4505+4507)	686.808	29.162
0103		470.497	
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	8.924.912	11.926.349
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.510+5121+5125+ 5131+5141+5151+5153+5161+5171+5201+5211+ 5212+5213+523+5251+5252+5253+526+527+528 +5291+5292+5293+5294+5299+5311+550+551+552 +555+557+5581+5582+5591+5601+5602+561+562 +5711+5712+5713+5714+5741+5742+5743+5744)	4.646.246	7.854.446
010331	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie(ct.5187+532+542)	197.405	164.860
01035	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta(ct.5112+5121+ 5124+5125+5131+5132+5141+5142+5151+ 5152+5153+5161+5162+5171+5172+ 5314+5411+5412+550+5601+5602 +5583+5592)	101.116	130.049
0104			
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	4.944.767	8.149.355
01042	Cheltuieli in avans (ct.471)	7.152	4.706
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+ 41+41.1+42)	19.495.652	26.120.434
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	551.683.820	564.969.684
0105			
01055	3.Provizioane (ct.151)	19.887.766	16.803.802
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	19.887.766	16.803.802
0106			
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.401+403+4041+405+408+ 419+4621+473+481+482+483+269+509+ 5128) din care:	1.403.971	802.393
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.401+403+4041+405+408+419+4621)	871.590	600.697
01062	2.Datorii catre bugete (ct.431+437+440+441+4423+4428+444+446+ 4481+4555+4671+4672+4673+4674+4675+ +4679+473+481+482)din care:	1.716.270	1.841.892
010631	Contributii sociale(ct.431+437)	856.921	937.208
01065	3.Datorii din operatiuni cu Fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget, alte datorii catre alte organisme internationale (ct.4502+4504+4506+4512 +4514+4516+4521+4522+4532+4542+4544+ 4552+4554+4564+4584+4585+459+473+462+ 4546)	507.147	
0107			
01070	4.Imprumuturi pe termen scurt-sume ce		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01072	urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an (ct.5186+5191+5192+5193+ 5194+5195+5196+5197+5198)		1.563.004
01073	6.Salariile angajatilor (ct.421+423+426+4271+4273+4281)	1.499.256	1.677.055
01074	7.Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de somaj, burse) (ct.422+424+426+4272+ 4273+429+438)	2.904	5.864
01078	8.Venituri in avans (ct.472)	126.580	126.603
01079	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	5.256.128	6.016.813
0108	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	25.143.894	22.820.615
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	526.539.926	542.149.069
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.100+101+102+103+104+105+106+ 132+133+135+1391+1392+ 1393+1394+1396+1399)	501.164.535	506.098.792
01085	2.Rezultatul reportat (ct.117-sold creditor)	52.569.325	26.181.712
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121-sold creditor)		9.868.565
01088	5.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct121- sold debitor)	27.193.934	
0109			
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	526.539.926	542.149.069

Conducatorul institutiei


Conducatorul compartimentului
financiar- contabil


CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

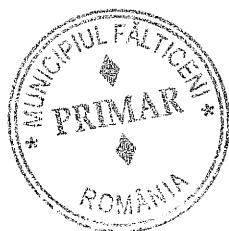
30.09.2012

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
0200			
02002	Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.730+731+732+733+734+735+736+739+745+746+750+751)	27.063.881	28.750.471
02003	Venituri din activitati economice (ct.701+702+703+704+705+706+707+708 +/- 709)	12.013.435	12.958.317
02004	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.770+771+772+773+774+775+776+778+779)	2.282.486	12.552.271
02005	Alte venituri operationale (ct.714+718+719+721+722+781)	92.235	517.515
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	41.452.037	54.778.574
02008	Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.641+642+645+646+647)	23.794.192	23.945.393
02009	Subventii si transferuri (ct.670+671+672+673+674+675+676+677+678+679)	2.209.863	9.967.281
0201			
02010	Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.601+602+603+606+607+608+609+610+611+612+613+614+622+623+624+626+627+628+629)	10.091.764	9.776.849
02011	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.681+682+689)	15.558.263	4.531.113
02012	Alte cheltuieli operationale (ct.635+654+658)	50.070	74.053
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (RD.08+09+10+11+12)	51.704.152	48.294.689
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)		6.483.885
02016	-DEFICIT (rd.13-rd.06)	10.252.115	
02017	IV.VENITURI FINANCIARE (ct.763+764+765+766+767+768+769+786)	522	148
0202			
02020	-EXCEDENT (rd.17-rd.18)	522	148
02023	-EXCEDENT (rd.15+20-16-21)		6.484.033
02024	-DEFICIT (rd.16+21-15-20)	10.251.593	
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.790+791)	70.180	25.970
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	70.180	25.970
0203			

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02031	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)		
02032	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)	10.181.413	6.510.003

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

30.09.2012

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in lei	Finantarea din bugetul de stat	Finantarea din bugetul local	Finantarea din bugetul asigurarilor sociale de stat	Finantarea din bugetul asigurarilor pentru somaj	Finantarea din bugetul fd. national unic de asig. sociale de sanatate	Finantarea de la bugetul trezoreriei statului	Alte disponibilitati
0300										
03002	1. Incasari	48.664.850	6.626.775	3.346.315						42.038.075
03003	2. Plati	49.071.568	6.623.114	3.346.315	28.971.249					42.448.454
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	-406.718	3.661		-28.971.249					-410.379
03006	1. Incasari	11.408.508								11.408.508
03007	2. Plati	7.793.590			2.115.460					7.793.590
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	3.614.918			-2.115.460					3.614.918
0301										
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	3.208.200	3.661		-31.086.709					3.204.539
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	4.646.246								4.646.246
03015	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14)	7.854.446	3.661		-31.086.709					7.850.785

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Viza trezoreriei

[Signature]

[Signature]

