

**H O T Ă R Ă R E**  
**privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni**  
**la data de 30.06.2020**

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

- expunerea de motive a domnului primar, Gheorghe-Cătălin Coman, înregistrată la nr. 14257 din 16.07.2020 ;
- raportul de specialitate al Direcției Economice din cadrul Primăriei Municipiului Fălticeni, înregistrat la nr.14259 din 16.07.2020;

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. 129, alin. 14, art. 136, alin. 10, art. 139, alin. 3, lit. a și ale art. 196, alin. 1, lit a din OUG 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 30.06.2020, 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 30.06.2020, conform Anexei nr.2.

**Art. 3** – Se aprobă Contul de execuție al bugetului creditelor interne la data de 30.06.2020, conform Anexei nr..

**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,**  
**Mihaela Busuioc**

**RAPORT DE SPECIALITATE**  
**la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului**  
**Municipiului Fălticeni la data de 30.06.2020**

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.

Pentru primul semestru al anului 2020, veniturile încasate au asigurat în totalitate cheltuielile secțiunii de funcționare. De asemenea, și execuția bugetelor instituțiilor și activităților finanțate din venituri proprii și subvenții sau integral din venituri proprii s-a încheiat cu excedent atât pentru secțiunea de funcționare, cât și pe secțiunea de dezvoltare. Situația detaliată pe capitole este prezentată în anexele nr. 1-3 la Proiectul de hotărâre..

Situația comparativă cu semestrul I – 2019 a execuției bugetului local se prezintă sintetic după cum urmează:

**I. VENITURI**

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Incasări realizate sem.I-2020	Incasări realizate sem.I-2019	Crestere/descrestere %
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	7.035	368	+ 1.811,68
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	8.398.617	5.772.543	+ 45,49
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	3.883.639	4.265.183	- 8,95
Sume defalcate din TVA	11.02	7.290.951	3.048.070	+ 139,20
Taxe pe servicii specifice	15.02	1.896	406	+ 367
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	2.021.171	2.198.528	-8,07
Venituri din proprietate	30.02	504.771	615.342	-17,97
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	174.830	904.703	-80,67
Venituri din taxe administrative	34.02	718	1.328	-45,93
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	404.318	483.954	-16,46
Diverse venituri	36.02	395.223	365.571	+8,11
Donații și sponsorizări	37.02	133.950	13.600	+884,92
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	367.575	160.214	+129,43
Sume din excedent pentru finanțarea Secțiunii de dezvoltare	40.02	1.389.717	94.222	
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	<u>1.663.366</u>	<u>1.028.549</u>	+ 61,72

- pentru încălzirea cu lemne		1.010	420	
- pentru mediatorul sanitar		25.537	19.618	
- pentru investitii la Spitalul Municipal		0	470.000	
- pentru proiecte cu finantare FEN		219.031	188.190	
- finantare PNDL		1.417.787	350.321	
Subventii de la alte administratii	43.02	106.624	9.659	+1.003,88
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02	1.432.127	470.475	+204,40
<b>Total venituri, din care:</b>		<b>28.176.528</b>	<b>19.432.715</b>	<b>+ 45,00</b>
<b>- Venituri proprii</b>		<b>17.549.510</b>	<b>15.332.837</b>	<b>+ 14,46</b>

## II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Plăți efectuate sem.I-2020	Plăți efectuate sem.I-2019
Autorități publice	51.02	3.364.362	2.885.436
Alte servicii publice generale	54.02	420.926	353.590
Tranzactii privind datoria publica	55.02	98.148	80.454
Ordine publică și siguranță națională	61.02	1.062.059	714.104
Învățământ	65.02	5.225.095	2.281.035
Sănătate	66.02	719.968	845.641
Cultură, recreere, religie	67.02	2.514.573	2.607.119
Asigurări și asistență socială	68.02	2.456.085	2.044.765
Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	2.749.884	2.122.001
Protecția mediului	74.02	936.369	523.488
Transporturi	84.02	3.990.966	1.727.565
<b>Total cheltuieli</b>		<b>23.538.435</b>	<b>16.185.198</b>

**Excedent din execuția semestrului I – 2020: 4.638.093 lei**

**Excedent neutilizat din execuția anului 2019: 261.337 lei**

**Total excedent la 30.06.2020: 4.899.430 lei**

Se observă că atât veniturile proprii încasate, cât și veniturile totale sunt mai mari ca valoare decât cele din perioada similară a anului precedent. De asemenea, au crescut și cheltuielile totale.

Veniturile din subvenții au crescut substanțial față de perioada similară a anului precedent, sumele fiind încasate pe măsura ce au fost executate lucrările la obiectivele de investiții cu finanțare de la bugetul de stat.

Sumele defalcate din TVA au crescut cu 4.242.881 lei deoarece, față de anul 2019, cheltuielile cu salariile asistentilor personali ai persoanelor cu handicap și indemnizațiile convenite au fost finanțate în proporție de cca. 60% de la bugetul de stat, diferența fiind suportată din bugetul local. Față de anul precedent, în anul curent au fost alocate și sume din TVA pentru echilibrare.

Creștere semnificativă se constată și la cotele și sumele defalcate din impozitul pe venit întrucât în anul 2020 a crescut cota alocată bugetelor locale.

La partea de cheltuieli, se înregistrează creșteri la majoritatea capitolelor bugetare intrucat in primul semestru al anului 2020 au fost mai mari si cheltuielile cu salariile, si cele cu bunuri si servicii sau investitii. Creșteri de peste 50% se inregistreaza la *Protectia Mediului* ( prin infiintarea Directiei de Utilitati Publice ) si *Transporturi*.

S-a inregistrat o scadere a cheltuielilor la capitolul 66.02 *Sanatate*. Cauza o constituie faptul ca bugetul de stat a repartizat o suma mai mica pentru investitii fata de anul precedent.

Scadere a cheltuielilor s-a inregistrat si pe capitolul 67.02 *Cultura, recreere, religie* ( cca. 7,4 %), întrucât in anul 2019 au fost efectuate mai multe cheltuieli de investitii pe acest capitol.

În privința activităților finanțate integral din venituri proprii, la data de 30.06.2020, pentru activitatea desfășurată la Piața Agroalimentară/Bazar in primul semestru al anului 2020, excedentul este de 141.476 lei, pentru activitatea autofinanțată a Spitalului Municipal, excedentul este de 4.513.779 lei, iar pentru activitățile finanțate din venituri proprii de către unitățile de învățământ, excedentul in anul curent este in suma totala de 181.967 lei.

Muzeul de Arta *Ion Irimescu*, institutie partial finantata din venituri proprii, prezinta la data de 30.06.2020 un sold de 30.939 lei. Mentionam ca veniturile semestrului I au fost in suma de 308.300 lei, alcatuite din 2.100 lei venituri proprii, 306.200 lei subventie din bugetul local al municipiului.

Din creditul aflat in derulare s-a utilizat pentru cheltuieli de investitii suma de 2.454.052 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.

De asemenea, la data de 30.06.2020, la nivelul Municipiului Falticeni, nu se inregistreaza plăți restante.

**Director economic,  
Ec. Maria Bulaicon,**

**REFERAT DE APROBARE**  
**la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului**  
**Municipiului Fălticeni la data de 30.06.2020**

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 doua dintre bugetele ce compun bugetul agregat al municipiului Falticeni, astfel:

- diferența dintre încasările și plățile **bugetului local** 4.638.093 lei, cu mențiunea ca suma utilizata din excedentul anilor precedenti este de 1.389.717 lei ( anexa nr. 1 la Proiectul de hotarare)
- diferența dintre încasările și plățile **bugetului instituțiilor publice si activitatilor finanțate integral sau partial din venituri proprii**: 4.868.161 lei, cu mențiunea ca suma utilizata din excedentul anilor precedenti este de 4.360.174 lei ( anexa nr. 2 la Proiectul de hotarare)
- din creditul aflat in derulare s-a utilizat pentru cheltuieli de investitii suma de 2.454.052 lei

În cadrul bugetului local s-a realizat o încasare a veniturilor destul de buna avand in vedere conditiile de criza sanitara si starea de urgenta.

Excedentul secțiunii de funcționare și disponibilul rămas din anul precedent vor asigura resursele financiare pentru cheltuielile prognozate pentru anul 2020.

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. In caz contrar, se va face ajustarea creditelor bugetare aprobate si neangajate, in corelatie cu gradul de incasare al veniturilor.

Mentionez ca la data de 30.06.2020 nu exista plati restante catre furnizori, bugetul de stat sau alte fonduri.

**PRIMAR,**  
**Profesor, Gheorghe Cătălin Coman**

**CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL**  
**la data de 30.06.2020**

**I. VENITURI**

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Incasări realizate 30.06.2020
<b>Total venituri</b>		<b>68.495.824</b>	<b>28.176.528</b>
<b>I. Veniturile secțiunii de funcționare, din care:</b>		<b>37.288.053</b>	<b>20.789.410</b>
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	42.000	7.035
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	17.805.000	8.398.617
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	5.733.200	3.883.639
Sume defalcate din TVA	11.02	14.990.000	7.290.951
Taxe pe servicii specifice	15.02	7.000	1.896
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	3.027.000	2.021.171
Venituri din proprietate	30.02	1.387.000	504.771
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	757.000	174.830
Venituri din taxe administrative	34.02	3.000	718
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	937.000	404.318
Diverse venituri	36.02	694.000	395.223
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	-8.581.827	-2.960.880
Sume din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa ale secțiunii de funcționare	40.11	-	400.000
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	93.730	26.547
- pentru încălzirea cu lemne			1.010
- pentru mediatorul sanitar			25.537
Subvenții de la alte administratii:	43.02	360.000	106.624
- sprijin financiar pentru spital – Primaria Comunei Slatina			100.000
- sume alocate din bugetul ANCPI			6.624
<b>II. Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:</b>		<b>31.207.771</b>	<b>7.387.118</b>
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	8.581.827	2.960.880
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	352.967	367.575
Sume din excedentul anilor precedenti pentru finanțarea SD	40.02	-	989.717
Sume alocate din Fondul de Dezvoltare si Investitii	41.02	1.932.000	-
Subvenții de la bugetul de stat	42.02	14.919.146	1.636.819
-pentru proiecte finantate din FEN			219.031
-finantare PNDL			1.417.787
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020	48.02	5.421.831	1.432.127

**II. CHELTUIELI**

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 30.06.2020
<b>Total cheltuieli</b>		<b>70.146.824</b>	<b>23.538.435</b>

<b>Cheltuielile secțiunii de funcționare:</b>		<b>37.288.053</b>	<b>16.528.760</b>
- Cheltuieli de personal	10	16.071.648	7.477.436
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20	14.314.711	5.757.687
- Dobanzi	30	200.000	95.647
- Fonduri de rezervă	50	299.803	-
- Transferuri între unități ale administrației publice – Muzeul de Artă <i>Ion Irimescu</i>	51	762.600	306.200
- Asistență socială	57	2.997.991	1.524.019
- Alte cheltuieli	59	1.580.100	854.826
- Rambursari credite	81	1.061.200	530.553
- Plati efectuate in anii precedenti	85	-	-17.608
<b>Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:</b>		<b>32.858.771</b>	<b>7.009.675</b>
- Transferuri investitii - Spital Municipal	51	7.296.380	340.121
- Transferuri –programe de dezvoltare	55	56.069	-
- Programe din Fondul European de Dezvoltare FEDR	58	6.375.525	2.382.299
- Cheltuieli de capital	71	19.130.797	4.303.107
- Plati efectuate in anii precedenti	85	-	-15.852
<b>Autorități publice:</b>	<b>51.02</b>	<b>6.590.650</b>	<b>3.364.362</b>
- Secțiunea de funcționare		6.590.650	3.090.706
- Secțiunea de dezvoltare		-	273.656
<b>Alte servicii publice generale:</b>	<b>54.02</b>	<b>1.167.353</b>	<b>420.926</b>
- Secțiunea de funcționare		1.159.903	413.476
- Secțiunea de dezvoltare		7.450	7.450
<b>Tranzacții privind datoria publică</b>	<b>55.02</b>	<b>202.500</b>	<b>98.148</b>
- Secțiunea de funcționare		202.500	98.148
<b>Ordine publică și siguranță națională:</b>	<b>61.02</b>	<b>2.184.000</b>	<b>1.062.059</b>
- Secțiunea de funcționare		2.184.000	1.062.059
<b>Învățământ:</b>	<b>65.02</b>	<b>12.782.114</b>	<b>5.225.095</b>
- Secțiunea de funcționare		4.546.650	2.186.427
- Secțiunea de dezvoltare		8.235.464	3.038.668
<b>Sănătate:</b>	<b>66.02</b>	<b>8.078.480</b>	<b>719.968</b>
- Secțiunea de funcționare		782.100	379.847
- Secțiunea de dezvoltare		7.296.380	340.121
<b>Cultură, recreere, religie:</b>	<b>67.02</b>	<b>8.638.910</b>	<b>2.514.573</b>
- Secțiunea de funcționare		5.321.352	2.465.541
- Secțiunea de dezvoltare		3.317.558	49.032
<b>Asigurări și asistență socială:</b>	<b>68.02</b>	<b>5.128.090</b>	<b>2.456.085</b>
- Secțiunea de funcționare		5.128.090	2.456.085
<b>Locuințe, servicii și dezvoltare publică:</b>	<b>70.02</b>	<b>6.835.033</b>	<b>2.749.884</b>
- Secțiunea de funcționare		4.471.700	1.688.000
- Secțiunea de dezvoltare		2.363.333	1.061.884
<b>Protecția mediului:</b>	<b>74.02</b>	<b>2.332.603</b>	<b>936.369</b>
- Secțiunea de funcționare		2.151.108	848.040
- Secțiunea de dezvoltare		181.495	88.329
<b>Transporturi:</b>	<b>84.02</b>	<b>13.958.839</b>	<b>3.990.966</b>
- Secțiunea de funcționare		4.750.000	1.840.432
- Secțiunea de dezvoltare		9.208.839	2.150.534

**Excedent total: 4.638.093 lei, din care:** Excedent secțiunea de funcționare: **4.260.650 lei**

Excedent secțiunea de dezvoltare: **377.443 lei**

**Intocmit, Ec. Florea Laura**

**CONTUL DE EXECUȚIE  
AL INSTITUȚIILOR ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL  
DIN VENITURI PROPRII la data de 30.06.2020**

**I. VENITURI**

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	-lei- Încasări realizate 30.06.2020
<b>Total venituri, din care:</b>		<b>57.538.375</b>	<b>29.930.228</b>
- Spitalul Municipal		53.442.790	28.263.795
- Piața Agroalimentară-Bazar		1.208.450	905.750
- Unități de învățământ		2.094.535	452.383
- Instituti culturale partial finantate (Muzeul de Arta Ion Irimescu)		792.600	308.300
<b>Secțiunea de funcționare:</b>		<b>50.068.615</b>	<b>28.803.828</b>
Venituri din proprietate	30.10	1.016.090	453.629
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.10	25.217.985	11.904.460
Diverse venituri	36.10	205.450	95.659
Donatii si sponsorizari		-	224.380
	37.10.01		
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare	37.10.03	78.990	-108.152
Sume utilizate din excedent pentru sectiunea de functionare	40.15	-	3.682.174
Imprumuturi pentru acoperirea temporara a golurilor de casa	41.10	-	100.298
Subventii de la bugetul de stat	42.10	25.000	-
Subventii de la alte administratii	43.10	23.525.100	12.451.380
<b>Secțiunea de dezvoltare:</b>		<b>7.469.760</b>	<b>1.126.400</b>
Varsaminte din sectiunea de functionare	37.10	145.390	108.152
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.10	127	127
Sume utilizate din excedent pentru sectiunea de dezvoltare	40.15	-	678.000
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	-
Subventii din bugetele locale prntru finantarea cheltuielilor de capital din domeniul sanatatii	43.10	7.296.380	340.121
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014- 2020	48.10	19.902	-



## II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 30.06.2020
<b>Total cheltuieli, din care:</b>		<b>65.666.687</b>	<b>25.062.067</b>
<b>Cheltuielile secțiunii de funcționare:</b>		<b>56.925.333</b>	<b>23.968.127</b>
- Cheltuieli de personal	<b>10</b>	41.324.100	19.241.732
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	<b>20</b>	15.458.489	4.763.528
- Burse	<b>59</b>	360.000	193.515
-Plati efectuate in anii precedenti	<b>85</b>	-217.256	-230.648
<b>Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:</b>		<b>8.741.354</b>	<b>1.093.940</b>
- Cheltuieli de capital	<b>70</b>		
<b>Invatamant ( internate, cantine, alte servicii)</b>	<b>65.10</b>	<b>2.266.599</b>	<b>270.416</b>
- Secțiunea de funcționare		2.236.599	270.416
- Secțiunea de dezvoltare		30.000	-
<b>Sănătate – Spitalul Municipal</b>	<b>66.10</b>	<b>61.209.038</b>	<b>23.750.016</b>
- Secțiunea de funcționare		52.716.434	2.2854.228
- Secțiunea de dezvoltare		8.492.604	895.788
<b>Cultura – Muzeul <i>Ion Irimescu</i></b>	<b>67.10</b>	<b>792.600</b>	<b>277.361</b>
- Secțiunea de funcționare		792.600	277.361
- Secțiunea de dezvoltare		-	-
<b>Piața Agroalimentară-Bazar</b>	<b>70.10</b>	<b>1.398.450</b>	<b>764.274</b>
- Secțiunea de funcționare		1.179.700	566.122
- Secțiunea de dezvoltare		218.750	198.152

**III. Excedent la 30.06.2020**                      **4.868.161**    **lei**  
Excedentul secțiunii de funcționare:            **4.835.701**    **lei**  
    **Excedentul secțiunii de dezvoltare**            **32.460**    **lei**

Intocmit, Ec. Florea Laura

**CONTUL DE EXECUȚIE  
AL BUGETULUI CREDITELOR INTERNE  
la data de 30.06.2020**

**I. VENITURI**

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Încasări realizate pînă la 30.06.2020
<b><u>Total venituri, din care:</u></b>		<b><u>7.409.273</u></b>	<b><u>2.454.052</u></b>
<b>Secțiunea de dezvoltare:</b>		<b>7.409.273</b>	<b>2.454.052</b>
Sume aferente creditelor interne	41.07.02.01	7.409.273	2.454.052

**II. CHELTUIELI**

- lei-

Denumire indicator	Cod ind.	Credite bugetare	Plăți efectuate pînă la 30.06.2020
<b><u>Total cheltuieli, din care:</u></b>		<b><u>7.409.273</u></b>	<b><u>2.454.052</u></b>
<b>Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:</b>			
- Transferuri interne credite interne	55.01	379.541	-
- Proiecte cu finanțare din credite interne	58.01	2.929.786	1.411.264
- Active nefinanciare credite interne	71.01	4.099.946	1.042.788

**III. Excedent la 30.06.2020 (secțiunea de dezvoltare) 0 lei**

**Intocmit, Ec. Florea Laura**