

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
FĂLTICENI
Nr. 31197 din 22.10.2024

Proiect

H O T Ă R Ă R E
privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni
la data de 30.09.2024

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

- referatul de aprobare al proiectului de hotărâre, înregistrat la nr. 31195 din 22.10.2024;

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 30.09.2024, 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 30.09.2024, conform Anexei nr.2.

Art. 3 – Se aprobă Contul de execuție al bugetului creditelor interne la data de 30.09.2024, conform Anexei nr.3.

Art. 4 – Se aprobă Contul de execuție al bugetului fondurilor externe nerambursabile la data de 30.09.2024, conform Anexei nr.4.

Art. 5 – Anexele nr. 1 – 4 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 6 - Ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri revine Direcției Economice din cadrul Primăriei Municipiului Fălticeni.

INIȚIATOR
PRIMAR
prof. Gheorghe-Cătălin Coman

Avizat
Secretar general municipiu
jr. Mihaela Busuioc

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni la data
de 30.09.2024

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 primele trei trimestre ale anului 2024, veniturile încasate ale bugetului local 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 pentru secțiunea de funcționare. Din creditul aflat în derulare s-a utilizat pentru cheltuieli de investiții suma de 6.848.004 lei. Situația detaliată pe capitole este prezentată în anexele nr. 1 - 4 la Proiectul de hotărâre.

Situația comparativă cu 30.09.2024 a execuției bugetului local se prezintă sintetic după cum urmează:

I. VENITURI		-lei-	
Denumire indicator	Cod indicator	Încasări realizate trim I-III 2024	Încasări realizate trim I-III 2023
TOTAL VENITURI, din care:		64.578.014	66.528.282
- Venituri proprii		36.007.130	38.561.827
I.Veniturile secțiunii de funcționare, din care:		43.147.369	39.862.456
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	65.123	57.611
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	18.902.240	18.864.819
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	8.417.299	7.451.514
Sume defalcate din TVA	11.02	13.221.075	12.240.394
Taxe pe servicii specifice	15.02	8.895	7.889
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	3.558.553	3.344.557
Venituri din proprietate	30.02	1.269.176	1.971.449
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	1.061.552	223.428
Venituri din taxe administrative	34.02	0	872
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	737.154	716.198
Diverse venituri	36.02	1.481.165	1.285.807
Donații și sponsorizări	37.02.01	108.700	69.500
Varsaminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare (cu semnul minus)	37.02.03	-6.832.140	-7.173.410
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	1.148.577	801.830

- pentru incalzirea cu lemne		24.244	192.596
- pentru mediatorul sanitar		46.648	42.352
- pentru contractele incheiate cu DSP		1.077.685	566.882
II. Veniturile sectiunii de dezvoltare, din care:		21.430.645	26.665.824
Varsaminte din sectiunea de functionare	37.02.04	6.832.140	7.173.410
Sume primite din Fondul de Solidaritate	37.02.05		116.655
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	437.993	279.028
Sume din excedent pentru finanțarea Secțiunii de dezvoltare	40.02	67.980	4.242.000
Subvenții de la bugetul de stat:	42.02	8.061.197	2.892.778
- Subventii de la BS catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din FEN - aferente perioadei de programare 2014-2020		1.415.150	864.716
- alocari de sume din PNI <i>Anghel Saligny</i>		2.895.501	
- alocari de sume din PNRR – fonduri nerambursabile		180.871	1.577.622
- alocari de sume din PNRR –componenta imprumuturi		3.569.675	450.440
Subventii de la alte administratii	43.02	1.929.077	809.005
- Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014 -2020	48.02	4.102.258	11.152.948

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Plăți efectuate trim I-III 2024	Plăți efectuate trim I-III 2023
Total cheltuieli		59.276.095	61.542.833
Cheltuielile sectiunii de functionare:		39.722.808	37.206.585
Cheltuielile sectiunii de dezvoltare:		19.553.287	24.336.248
Autorități publice	51.02	8.582.940	9.780.221
Alte servicii publice generale	54.02	873.373	791.412
Tranzactii privind datoria publica	55.02	1.402.798	1.392.901
Ordine publică și siguranță națională	61.02	2.010.886	1.909.351
Învățământ	65.02	9.094.462	13.459.470
Sănătate	66.02	2.208.082	1.619.998
Cultură, recreere, religie	67.02	9.598.118	7.946.294
Asigurări și asistență socială	68.02	7.205.618	5.840.384
Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	7.210.276	11.295.649
Protecția mediului	74.02	4.094.441	2.702.073
Transporturi	84.02	6.995.101	5.786.128
Turism	87.02	0	18.952

Excedent din execuția bugetului local la 30.09.2024: 5.301.919 lei

Se observă o scadere cu 2,93 % a veniturilor încasate față de perioada similară a anului precedent, pe sectiunea de functionare se inregistreaza o crestere de 8,24%, iar pe sectiunea de dezvoltare o scadere de 19,63%. Cauza scaderilor o reprezinta faptul ca in anul precedent suma

utilizata din excedent a fost mult mai mare fata de cea din anul curent, 4.242.000 lei fata de 67.980 lei.

Pe total, gradul de realizare a veniturilor este de 51,16 % fata de prevederile anuale, iar cel al veniturilor proprii este de 97,30 % fata de prevederile perioadei.

Creșterea încasarilor se constată la majoritatea categoriilor de venituri:

- Impozitul pe venituri din transferul proprietății (03.02) – cu 13,04 %
- Impozite și taxe pe proprietate (07.02) – cu 12,96 %
- Sume defalcate din TVA (11.02) – cu 8,01 %
- Impozit pe spectacole (15.02) – cu 12,75 %
- Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (16.02) - cu 10,20 %
- Venituri din prestari servicii si alte activitati (33.02) de peste 3 ori
- Diverse venituri (36.02) cu 15,19 %
- Donatii si sponsorizari (37.02) cu 56,40 %
- Subvenții de la bugetul de stat (SF) – cu 44,49 %
- Venituri din valorificarea unor bunuri – cu 56,97 %
- Subvenții de la bugetul de stat (SD) – cu 178,67 %
- Subvenții de la alte administratii (SD) – cu 138,45 %

Unii indicatori au înregistrat scaderi semnificative, dupa cum urmeaza:

- Venituri din proprietate (30.02) - cu 35,62 % ca urmare a reincadrării veniturilor din chirii de la acest indicator la *Venituri din prestari servicii si alte activitati* (33.02)
- Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari (48.02) – cu 63,22%

Totalul platilor se situeaza la 96,32 % fata de anul precedent, intrucat in anul curent nu s-au mai derulat proiecte cu fonduri de la UE (FEDR si FSE), ci doar din bugetul propriu, de stat, AFM si din PNRR. Cheltuielile sectiunii de functionare au crescut cu 6,76 %, in timp ce cele ale sectiunii de dezvoltare au scazut cu 19,65%. Pe de alta parte, din totalul platilor de peste 59 milioane lei, cca. 67% sunt pentru sectiunea de functionare, iar 33% pentru sectiunea de dezvoltare.

Se înregistrează cresteri la majoritatea capitolelor bugetare, cele mai mari fiind la capitolul 74.02 *Protectia Mediului* (51%) intrucat in anul curent se deruleaza proiectul *Infiintarea si dotarea unui centru de colectare prin aport voluntar in Mun. Falticeni - runda I* cu finantare din PNRR. Pe capitolul 66.02 *Sanatate* suma este cu 36,30 % mai mare deoarece in anul curent s-au efectuat lucrari de investitii la Centrul Medical Falticeni, dar si pentru ca au crescut cheltuielile cu salariile personalului din sanatate, conform grilei aprobate de guvern. Cu 23,37% au crescut cheltuielile cu *Asistenta Sociala*, datorita cresterii numarului de beneficiari, dar si valorii drepturilor cuvenite fiecărei persoane. (a crescut salariul minim pe economie fata de anul precedent si, implicit, si salariile asistentilor personali si indemnizatiile cuvenite persoanelor cu handicap). Cu 20,89% au crescut cheltuielile de la capitolul 84.02 *Transporturi* intrucat, pe langa reparatiile curente, au fost executate lucrari de modernizare si reabilitare a unor strazi prin Programul National de Investitii *Anghel Saligny*.

Cea mai semnificativa scadere de cheltuieli se înregistreaza la capitolul 70.02 *Locuinte, servicii si dezvoltare publica* (cu cca.36 %) intrucat in anul precedent a fost derulat un proiect cu finantare din POR privind reabilitarea sistemului de iluminat public si la capitolul 65.02

Invatamant (suma este cu 32,43 % mai mica) deoarece in anul precedent s-a finalizat proiectul cu finantare europeana *Construire Gradinita* de pe strada Ion Dragoslav.

În privința activităților finanțate integral din venituri proprii, la data de 30.09.2024, pentru activitatea desfășurată la Piața Agroalimentară/Bazar excedentul anului curent este de 553.473 lei, pentru activitatea autofinanțată a Spitalului Municipal, excedentul este de 6.616.131 lei, iar pentru activitățile finanțate din venituri proprii de către unitățile de învățământ, excedentul în anul curent este în suma totală de 467.132 lei. Muzeul de Artă *Ion Irimescu*, institutie partial finantata din venituri proprii, prezinta la data de 30.09.2024 un sold de 46.008 lei.

Din creditul aflat în derulare s-a tras suma de 6.468.004 lei, utilizata integral pentru plata cheltuielilor de investitii.

Din prefinantarea în suma de 7.598.534 lei s-au efectuat plăți în suma de 7.359.633 lei pentru proiectul *Inchiderea depozitului temporar de deseuri municipale Falticeni, judetul Suceava, prin implementarea unei tehnologii inovatoare* și 2.056 lei pentru *Proiect PILOT TB-ROU-T-MOH* derulat de Spitalul Municipal Falticeni. Intrucat proiectele au fost finalizate, prefinantarea neutilizata va fi restituita la solicitarea finantatorului.

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 30.09.2024, la nivelul Municipiului Falticeni, nu se înregistrează plăți restante.

**Director economic,
Ec. Laura Florea**