

HOTĂRÂRE
privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni
la data de 31.03.2025

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

- referatul de aprobare al domnului primar, Gheorghe-Cătălin Coman, înregistrat la nr. 9839 din 10.04.2025;

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 31.03.2025, 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 31.03.2025, conform Anexei nr.2.

Art. 3 - Se aprobă Contul de execuție al bugetului creditelor interne la data de 31.03.2025, 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,
Jr. Mihaela Busuioc

REFERAT DE APROBARE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului
Municipiului Fălticeni la data de 31.03.2025

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 două din cele trei bugete ce compun bugetul agregat al municipiului Fălticeni, intrucat pentru bugetul creditelor interne nu sunt încasări/plăți, după cum urmează:

- diferența dintre încasările și plățile **bugetului local**: 10.995.479 lei, cu mentiunea ca suma utilizata din excedentul anilor precedenti este de 700.000 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**: 7.473.980 lei, cu mentiunea ca suma utilizata din excedentul anilor precedenti este de 5.274.351 lei (anexa nr. 2 la Proiectul de hotarare)
- bugetul creditelor interne nu inregistreaza excedent sau deficit intrucat nu au fost efectuate trageri, bugetul fiind aprobat in data de 27.03.2025, iar Hotararea CAIL de utilizare a finantarii rambursabile in anul 2025 a fot emisa in data de 13.03.2025, cu nr. 8854.

În cadrul bugetului local s-a realizat o bună încasare a veniturilor ca urmare a activitatii serviciului de impozite si taxe cu privire la urmarirea si recuperarea creantelor, iar pe de alta parte valoarea impozitelor a crescut ca urmare a inflatiei.

Excedentul secțiunii de funcționare și disponibilul rămas din anul precedent vor asigura resursele financiare pentru activitatea operationala, cea de investitii si cea financiara (rambursari de credite, dobanzi si comisioane).

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.

La data de 31.03.2025 exista plati restante catre furnizorii de imobilizari pentru proiectele cu finantare din PNRR pentru care s-au depus cereri de transfer, dar nu au fost inca incasate.

Primar,
Prof. Gheorghe-Cătălin Coman

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului Municipiului
Fălticeni la data de 31.03.2025

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 2025, veniturile încasate au asigurat în totalitate cheltuielile secțiunii de funcționare. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare au fost în valoare de 10.018.977 lei, având ca principală sursă de finanțare sumele încasate din PNRR, dar și excedentul anilor precedenți (700.000 lei) și din încasarile secțiunii de funcționare (400.000 lei). 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 2024	Incasări realizate trim.I 2025	Crestere/d escrestere %
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	18.966	97.708	415,17
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	5.949.252	6.303.910	+5,96
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	6.757.627	7.373.884	+9,12
Sume defalcate din TVA	11.02	4.443.578	3.542.782	-20,27
Taxe pe servicii specifice	15.02	13	43	
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	2.628.804	2.539.075	-3,41
Venituri din proprietate	30.02	609.634	222.077	-63,57
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	36.007	505.385	+1.303,5
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	255.475	233.798	-8,48

Diverse venituri	36.02	719.167	1.063.618	+47,9
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	136.220	192.976	+41,66
Sume din excedent pentru finanțarea Secțiunii de dezvoltare si acoperire goluri	40.02	5.000	700.000	
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	1.793.674	5.463.929	-22,52
- pentru încălzirea cu lemne		14.524	35.024	
- pt. mediator sanitar		11.191	19.547	
- pentru medicina scolara (de la DSP)		172.964	327.403	
- sume din PNRR			5.081.954	
Subventii de la alte administratii	43.02	1.199.085	3.819.509	
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari	45.02		190.463	
	48.02	2.582.827		
Total venituri, din care:		27.135.329	32.259.935	+18,88
- Venituri proprii		17.116.165	19.243.252	+12,43

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Plăți efectuate pina la 31.03.2024	Plăți efectuate pina la 31.03.2025	Crestere/d escrestere %
Autorități publice	51.02	2.121.785	4.535.326	+113,75
Alte servicii publice generale	54.02	267.674	292.794	+9,38
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	55.02	0	0	0
Ordine publică și siguranță națională	61.02	604.732	589.852	-2,46
Învățământ	65.02	3.003.596	8.586.953	+185,89
Sănătate	66.02	521.408	529.630	+1,58
Cultură, recreere, religie	67.02	2.896.731	1.248.992	-56,88
Asigurări și asistență socială	68.02	2.334.870	2.675.420	+14,59
Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	1.315.155	1.225.538	-6,81
Protecția mediului	74.02	839.493	864.444	+2,97

Transporturi	84.02	620.867	715.507	+15,24
Turism	87.02	0	0	-
Total cheltuieli		14.526.311	21.264.456	+46,38

Excedent din execuția bugetului local pina la 31.03.2025: 10.995.479 lei

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

Pe total, veniturile încasate au suferit o crestere cu 12,43 % fata de perioada similara a anului precedent.

În ceea ce privește totalul cheltuielilor, acesta a înregistrat o crestere cu 46,38 %, crestere datorata in principal platilor din sumele incasate de la PNRR, pe sectiunea de dezvoltare. Menționăm că în aceeași perioadă a anului precedent, plățile Secțiunii de dezvoltare au fost de 3.537.790 lei, fata de 10.018.977 lei in anul curent.

Cea mai mare crestere a cheltuielilor s-a inregistrat la capitolul *65.02 Învățământ* deoarece au fost achitate bunurile receptionate pe proiectul *Dotarea cu mobilier, materiale didactice si echipamente digitale a unitatilor de invatamant preuniversitar si a unitatilor conexe din Mun Falticeni, jud Suceava*, din sumele alocate din PNRR.

Crestere semnificativa, de peste 100 %, s-a mai inregistrat pe capitolul *51.02 Autoritati executive*, cauzate de platile efectuate pentru investitia *Reabilitare si eficientizare termica a cladirii P+1, cu destinatia de cladire administrativa (Primarie) pe strada Republicii nr. 13, municipiul Falticeni, judetul Suceava*, din PNRR.

Cresterea cheltuielilor pe capitolul *68.02 Asistenta sociala* este cauzata de cresterea salariului minim pe economie in anul 2025 si, implicit, a salariilor si indemnizatiilor cuvenite persoanelor cu handicap.

Cresterea cheltuielilor pe capitolul *84.02 Transporturi* este cauzata in special de plata unei situatii de lucrari pentru obiectivul *Reabilitare retea de strazi urbane -tronson I(str.Sucevei,Bdul Revolutiei,13 Decembrie,Dimitrie Leonida,Matei Millo,Republicii,Armatei)*, suma ce va fi recuperata din Programul National de Investitii *Anghel Saligny*.

Cea mai mare scădere de cheltuieli s-a inregistrat la capitolul *67.02 Cultura, recreere, religie* întrucât în anul precedent au fost cheltuieli lucrarile la *Baza Nautica*, care au fost finalizate.

În privința activităților finanțate integral din venituri proprii, la data de 31.03.2025.

- pentru activitatea desfășurată la Piața Agroalimentară/Bazar veniturile incasate din anul curent sunt in suma de 502.341 lei, la care se adauga sume din excedentul anilor precedenti de 150.000 lei pentru a acoperi cheltuielile in valoare de 425.772 lei
- pentru activitatea autofinanțată a Spitalului Municipal excedentul este de 6.927.751 lei
- pentru activitățile finanțate din venituri proprii ale unităților de învățământ, excedentul este in suma totală de 310.591 lei.

Cu privire la execuția Muzeului de Artă *Ion Irimescu*, platile efectuate sunt de 209.289 lei, in principal din subventii de la bugetul local.

Bugetul creditelor interne nu inregistreaza excedent sau deficit intrucat nu au fost efectuate trageri si plati.

La data de 31.03.2025 exista plati restante catre furnizorii de imobilizari pentru proiectele cu finantare din PNRR pentru care s-au depus cereri de transfer, dar nu au fost inca incasate. Nu exista datorii bugetul de stat sau alte fonduri.

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.

**Director economic,
Ec. Florea Laura**