

H O T Ă R Ă R E
privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni
la data de 31.03.2026

Consiliul Local al Municipiului Fălticeni, județul Suceava;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar, Gheorghe-Cătălin Coman, înregistrat la nr. 9963 din 07.04.2026;

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 31.03.2026, 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 31.03.2026, conform Anexei nr.2.

Art.3 - Se aprobă Contul de execuție al bugetului creditelor interne la data de 31.03.2026, 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 31.03.2026

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, întrucât pentru bugetul creditelor interne nu sunt încasări/plăți, după cum urmează:

- diferența dintre încasările și plățile **bugetului local**: 12.099.596 lei, cu mențiunea ca suma utilizată din excedentul anilor precedenți este de 2.413.680 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**: 10.618.669 lei, cu mențiunea ca suma utilizată din excedentul anilor precedenți este de 6.083.742 lei (anexa nr. 2 la Proiectul de hotărâre)
- bugetul creditelor interne înregistrează excedent în valoare de 9.021.923 lei, rezultat din excedentul anului precedent în valoare de 9.414.806 lei, din care s-au efectuat plăți în valoare de 392.883 lei

În cadrul bugetului local s-a realizat o bună încasare a veniturilor ca urmare a creșterii valorii impozitelor în conformitate cu modificările Codului Fiscal și a actualizării valorii impozitelor cu rata inflației, dar și 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 constitui resursele financiare pentru activitatea operațională, cea de investiții și cea financiară (rambursări de credite, dobânzi și comisioane).

Mentionez că la data prezentei bugetul local nu este încă aprobat. Bugetul de stat a fost publicat în MO în data de 27.03.2026, prin Legea 43/2026, iar bugetele locale trebuie aprobate în maximum 45 de zile de la această dată. Esteimei că bugetul Municipiului Fălticeni pe anul 2026 va fi aprobat în prima săptămână lucrătoare din luna mai.

La data de 31.03.2026 nu există plăți restante către furnizori, bugetul de stat sau alte fonduri.

Primar,
Prof. Gheorghe-Cătălin Coman

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI FĂLTICENI
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr. 9965 din 07.04.2026

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni la data
de 31.03.2026

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.

Prima mențiune referitoare la execuția bugetară este că bugetul municipiului Fălticeni pe anul 2026 nu a fost votat încă, situație fără precedent în ultimii douăzeci de ani. Legea 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026 a fost publicată în Monitorul Oficial în data de 27.03.2026, iar bugetul local al municipiului trebuie aprobat în maxim 45 de zile de la această dată, având în vedere prevederile Legii 273/2006. Cheltuielile trimestrului I au fost efectuate în baza bugetului provizoriu, respectiv 1/12 pe luna din ultimul buget aprobat pe anul 2025, iar în situații fundamentate, această limită a putut fi depășită, pentru a se asigura desfășurarea activităților în condiții de continuitate.

Pentru primul trimestru al anului 2026, veniturile încasate au asigurat în totalitate cheltuielile secțiunii de funcționare. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare au fost în valoare de 4.231.821 lei, având ca principală sursă de finanțare sumele încasate din PNRR, dar și excedentul anilor precedenți (2.413.680 lei alocați conform 11 din 29.01.2026)) și din încasarile secțiunii de funcționare (2.650.000 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 surse de finanțare și 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 2026	Incasări realizate trim.I 2025	Creștere/descreșterea %
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	112.558	97.708	15,20
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	6.299.013	6.303.910	-0,08
Impozite și taxe pe proprietate	07.02	10.041.406	7.373.884	+36,18

Sume defalcate din TVA	11.02	3.749.404	3.542.782	+5,83
Taxe hoteliere	12.02	8.015	10.778	-25,63
Taxe pe servicii specifice	15.02	492	43	+1044,18
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02	2.727.240	2.539.075	+7,41
Venituri din proprietate	30.02	156.145	222.077	-29,73
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	541.638	505.385	+7,17
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	305.937	233.798	+30,86
Diverse venituri	36.02	5.013.933	1.063.618	+371,40
Donatii si sponsorizari	37.02	72.700		
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	81.610	192.976	-57,71
Sume din excedent pentru finanțarea Secțiunii de dezvoltare si acoperire goluri	40.02	2.413.680	700.000	+244,81
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	2.617.212	5.463.929	-52,10
- pentru încălzirea cu lemne		16.140	35.024	
- pt. mediator sanitar		12.919	19.547	
- pentru medicina scolara (de la DSP)		425.046	327.403	
- sume din PNRR		2.163.107	5.081.954	
Subventii de la alte administratii	43.02	407.819	3.819.509	-89,32
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari	45.02	-2.320.485	190.463	
	48.02	0		
Total venituri, din care:		32.228.317	32.259.935	-0,10
- Venituri proprii		27.701.667	19.243.252	+43,96

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Plăți efectuate pina la 31.03.2026	Plăți efectuate pina la 31.03.2025	Crestere/d escrestere %
Autorități publice	51.02	1.994.799	4.535.326	-56,02
Alte servicii publice generale	54.02	257.272	292.794	-12,13
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	55.02	224.714	0	0
Ordine publică și siguranță națională	61.02	523.609	589.852	-11,23
Învățământ	65.02	3.845.198	8.586.953	-55,22

Sănătate	66.02	482.720	529.630	-8,86
Cultură, recreere, religie	67.02	1.393.402	1.248.992	+11,56
Asigurări și asistență socială	68.02	3.845.245	2.675.420	+43,72
Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	2.273.045	1.225.538	+85,47
Protecția mediului	74.02	2.343.981	864.444	+171,15
Transporturi	84.02	2.944.736	715.507	+311,56
Turism	87.02	0	0	-
Total cheltuieli		20.128.721	21.264.456	-5,34

Excedent din execuția bugetului local pînă la 31.03.2026: 12.099.596 lei

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

Pe total, valoarea veniturilor încasate este aproximativ egala cu cea din perioada similara a anului precedent, desi se inregistreaza o crestere cu 43,96% a veniturilor proprii, in vreme ce au scazut veniturile de la bugetul local si din finantari FEN, tocmai datorita faptului ca nu a fost aprobat in termen bugetul de stat.

În ceea ce privește totalul cheltuielilor, acesta a înregistrat o scadere cu 5,34 %, scadere datorata in principal scaderii platilor pe sectiunea de dezvoltare. Menționăm că în aceeași perioadă a anului precedent, plățile Secțiunii de dezvoltare au fost de 10.018.977 lei, fata de 4.231.821 lei in anul curent.

Cea mai mare crestere a cheltuielilor s-a inregistrat la capitolul 84.02 *Transporturi* si este cauzata de lucrarile de reparatii capitale si reparatii curente efectuate, avand in vedere contractile in continuare, precum si conditiile meteorologice favorabile.

Crestere semnificativa, de peste 100 %, s-a mai inregistrat pe capitolul 74.02 *Protectia Mediului*, intrucat incepand cu 1 iulie 2025 s-a schimbat sistemul de management al deseurilor, iar unitatea noastra are de achitat lunar serviciile prestate de catre operatorul regional si de catre cel ce opereaza la depozitul de deseuri de la Moara.

Cresterea cheltuielilor pe capitolul 68.02 *Asistenta sociala* este cauzata de decontarea din PNRR a lucrarilor la obiectivul *Construire si dotare Centru de zi de asistenta si recuperare cu echipa mobila de ingrijire la domiciliu pentru persoanele varstnice in Municipiul Falticeni, jud. Suceava*, pentru lucrarile efectuate la sfarsitul anului precedent, cererile de transfer fiind incasate in trimestrul I.

Cea mai mare scădere de cheltuieli s-a inregistrat la capitolul 51.02 *Autoritati executive (peste 56%)*, intrucat nu s-au inregistrat plati la investitii, fata de anul precedent cand s-au efectuat plati considerabile 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. O situatie similara se regaseste la capitolul 65.02 *Invatamant*, (scadere de peste 55%), datorita volumului mai mic de plati din proiecte cu finantare din PNRR.

În privința activităților finanțate integral din venituri proprii, la data de 31.03.2026.

- pentru activitatea desfășurată la Piața Agroalimentară/Bazar veniturile incasate din anul curent sunt în suma de 603.228 lei, la care se adaugă sume din excedentul anilor precedenți de 150.000 lei pentru a acoperi cheltuielile în valoare de 480.764 lei

- pentru activitatea autofinanțată a Spitalului Municipal excedentul este de 9.846.308 lei

- pentru activitățile finanțate din venituri proprii ale unităților de învățământ, excedentul este în suma totală de 490.331 lei.

Cu privire la execuția Muzeului de Artă *Ion Irimescu*, platile efectuate sunt de 242.884 lei, în principal din subvenții de la bugetul local.

Bugetul creditelor interne înregistrează excedent în valoare de 9.021.923 lei, rezultat din excedentul anului precedent în valoare de 9.414.806 lei, din care s-au efectuat plăți în valoare de 392.883 lei.

La data de 31.03.2026 nu există plăți restante către furnizori, 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

CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL

la data de 31.03.2026

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Incasări realizate 31.03.2026
<u>Total venituri</u>			<u>32.228.317</u>
I. Veniturile secțiunii de funcționare, din care:			26.872.020
Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02		112.558
Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02		6.299.013
Impozite și taxe pe proprietate	07.02		10.041.406
Sume defalcate din TVA	11.02		3.749.404
Taxe hoteliere	12.02		8.015
Taxe pe servicii specifice	15.02		492
Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02		2.727.240
Venituri din proprietate	30.02		156.145
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02		541.638
Amenzi, penalități și confiscări	35.02		305.937
Diverse venituri	36.02		5.013.933
Donații și sponsorizări	37.02.01		72.700
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare <u>(cu semnul minus)*</u>	37.02.03		-2.650.000
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02		454.105
- pentru încălzirea cu lemne			
- pentru mediatorul sanitar			

-contracte incheiate cu directiile de sanatate publica			
Subventii de la alte administratii	43.02		39.434
-Sume alocate din bugetul de ANCPI-Programul national de cadastru si carte funciara			
II. Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:			5.356.297
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04		2.650.000
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02		81.610
Sume din excedentului local pentru secțiunea de functionare	40.02		2.413.680
Subvenții de la bugetul de stat	42.02		2.163.107
-finantarea programelor nationale de dezvoltare locala			
-pentru proiecte finantate din FEN			
-alocari de sume Program national Anghel Salign			
-alocari de sume din PNRR			
Subventii de la alte administratii	43.02		368.385
Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	45.02		-2.320.485

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 31.03.2026
Total cheltuieli			<u>20.128.721</u>
Cheltuielile secțiunii de funcționare:			15.896.900
- Cheltuieli de personal	10		5.328.816
- Cheltuieli cu bunuri și servicii			
- Dobanzi	20		7.850.508
- Fonduri de rezervă	30		224.714
- Transferuri între unități ale administrației publice-Instituții de cultură	50		-
- Transferuri			
- Asistență socială	51		246.600
- Alte cheltuieli			
- Rambursari credite			
-Platie efectuate in anul precedent si recuperate in anul curent	55		4.519
	57		1.924.320
	59		389.417
	81		-

	85		-71.994
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:			4.231.821
- Transferuri între unități ale administrației publice-Spital Municipal	51		-
- Transferuri –programe de dezvoltare			
- Programe finantare din Fonduri externe nerambursabile(FEN)	55		-
- Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiaranPNRR	56		474.012
- Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR	60		2.176.067
- Cheltuieli de capital			
	61		-
	71		1.635.867
	85		-54.125
Autorități publice:	51.02		1.994.799
- Secțiunea de funcționare			1.950.514
- Secțiunea de dezvoltare			44.285
Alte servicii publice generale:	54.02		257.272
- Secțiunea de funcționare			257.272
- Secțiunea de dezvoltare			-
Tranzactii privind datoria publica	55.02		224.714
- Secțiunea de funcționare			224.714
Ordine publică și siguranță națională:	61.02		523.609
- Secțiunea de funcționare			523.609
Învățământ:	65.02		3.845.198
- Secțiunea de funcționare			1.744.606
- Secțiunea de dezvoltare			2.100.592
Sănătate:	66.02		482.720
- Secțiunea de funcționare			482.720
- Secțiunea de dezvoltare			
Cultură, recreere, religie:	67.02		1.393.402
- Secțiunea de funcționare			1.391.926

- Secțiunea de dezvoltare			1.476
Asigurări și asistență socială:	68.02		3.845.245
- Secțiunea de funcționare			2.744.523
-Secțiunea de dezvoltare			1.100.722
Locuințe, servicii și dezvoltare publică:	70.02		2.273.045
- Secțiunea de funcționare			1.471.361
- Secțiunea de dezvoltare			801.684
Protecția mediului:	74.02		2.343.981
- Secțiunea de funcționare			2.343.981
- Secțiunea de dezvoltare			-
Transporturi:	84.02		2.944.736
- Secțiunea de funcționare			2.761.674
- Secțiunea de dezvoltare			183.062

Excedent total: 12.099.596 lei, din care:

Excedent secțiunea de funcționare: **10.975.120 lei**

Excedent secțiunea de dezvoltare: **1.124.476 lei**

Intocmit,
Ec Ciubotaru Florentina

CONTUL DE EXECUȚIE
AL INSTITUȚIILOR ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL
DIN VENITURI PROPRII la data de 31.03.2026

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare	Încasări realizate 31.03.2026
Total venituri, din care:			32.116.098
- Spitalul Municipal			29.929.018
- Piața Agroalimentară-Bazar			753.228
- Unități de învățământ			1.181.402
- Muzeul de Artă Ion Irimescu			252.450
Secțiunea de funcționare:			30.052.387
Venituri din proprietate	30.10		137.919
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.10		13.095.764
Diverse venituri	36.10		146.500
Varsaminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare	37.10		-1.125.928
Sume utilizate de la late institutii din excedentul anului precedent	40.10		6.083.742
Subvenții pentru institutiile publice culturale	43.10		11.714.390
Secțiunea de dezvoltare:			2.063.711
Varsaminte din secțiunea de funcționare	37.10		1.125.928
Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru secțiunea de dezvoltare	40.10		89.250
Subvenții de la bugetul de stat PNRR	42.10		74.461

Sume primite de la UE	45.10		774.072
-----------------------	-------	--	---------

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Credite bugetare	Plăți efectuate 31.03.2026
Total cheltuieli, din care:			21.497.429
Cheltuielile secțiunii de funcționare:			21.333.718
- Cheltuieli de personal	10		17.184.672
- Cheltuieli cu bunuri și servicii	20		4.522.521
- Burse	59		118.322
-Plati efectuate in anii precedenti	85		-491.797
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:			163.711
- Cheltuieli de capital	70		
Invatamant	65.10		691.071
- Secțiunea de funcționare			691.071
- Secțiunea de dezvoltare			-
Sănătate – Spitalul Municipal	66.10		20.082.710
- Secțiunea de funcționare			19.918.999
- Secțiunea de dezvoltare			163.711
Cultura – Muzeu	67.10		242.884
- Secțiunea de funcționare			242.884
Piața Agroalimentară-Bazar	70.10		480.764
- Secțiunea de funcționare			480.764
- Secțiunea de dezvoltare			

III. Excedent la 31.03.20256 10.618.669 lei

Excedentul secțiunii de funcționare **8.718.669 lei**

Excedentul secțiunii de dezvoltare **1.900.000 lei**

Intocmit,

Ec Ciubotaru Florentina

ROMÂNIA
JUDEȚUL SUCEAVA
MUNICIPIUL FĂLTICENI

Anexa nr. 3
la H.C.L. nr...../.....

CONTUL DE EXECUȚIE
AL BUGETULUI CREDITELOR INTERNE
la data de 31.03.2026

I. VENITURI

-lei-

Denumire indicator	Cod indicator	Prevederi bugetare anuale	Încasări realizate pina la 31.03.2026
Total venituri, din care:			<u>9.414.806</u>
Secțiunea de dezvoltare:			<u>9.414.806</u>
Sume aferente creditelor interne	41.07.02.01		9.414.806

II. CHELTUIELI

- lei-

Denumire indicator	Cod ind.	Credite bugetare	Plăți efectuate pina la 31.03.2026
Total cheltuieli, din care:			<u>392.883</u>
Cheltuielile secțiunii de dezvoltare:			<u>392.883</u>
Proiecte cu finantare din credite interne			
Autoritati publice-chel capital	51/71.01		392.883
Invatamant-chelt capital			

III. Excedent la 31.03.2026 9.021.923 lei (sectiunea de dezvoltare)

Intocmit,
Ec Ciubotaru Florentina