

H O T Ă R Ă R E
privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni
la data de 30.06.2026

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

- referatul de aprobare al domnului primar, Gheorghe-Cătălin Coman, înregistrat la nr. 20609 din 06.07.2026;

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 30.06.2026, 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 30.06.2026, conform Anexei nr.2.

Art. 3 - Se aprobă Contul de execuție al bugetului creditelor interne la data de 30.06.2026, 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 30.06.2026

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 bugetele ce compun bugetul agregat al municipiului Falticeni, după cum urmează:

- diferența dintre încasările și plățile **bugetului local**: 4.824.366 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 partial din venituri proprii**: 12.508.053 lei, cu mențiunea ca suma utilizată din excedentul anilor precedenți este de 6.183.211 lei (anexa nr. 2 la Proiectul de hotărâre)
- din **creditele** aflate în derulare s-a tras suma de 3.155.999 lei, din care 2.993.821 lei s-au utilizat pentru plata facturilor emise de furnizorii de imobilizări pentru lucrările efectuate la obiectivele de investiții cu finanțare din creditele contractate de la Exim Banca Românească SA și de la CEC Bank SA. Din excedentul anului trecut reprezentând sume trase și neutilizate de la Ministerul Finanțelor în baza OUG 25/2025, în valoare de 9.414.806 lei, 1.581.483 lei au fost restituiți finanțatorului, iar de 1.316.818 lei s-au efectuat plăți către furnizori.

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).

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 30.06.2026, Municipiul Falticeni nu înregistrează plăți restante, dar există facturi primite și nedecontate pentru care se așteaptă finanțarea din PNI *Anghel Saligny* sau din PNRR, după caz.

PRIMAR,
Profesor, Gheorghe-Cătălin Coman

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului Municipiului Fălticeni la data de 30.06.2026

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.

Pentru primul semestru al anului 2026, veniturile încasate din bugetul local au asigurat în totalitate cheltuielile secțiunii de funcționare în valoare de 38.047.137 lei. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare au fost în valoare de 14.901.055 lei, în principal pentru obiective de investiții în continuare, având ca surse excedentul anilor precedenți, varsaminte din secțiunea de funcționare, sumele încasate din PNRR, din finanțarea acțiunilor privind reducerea riscului seismic etc. 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 30 iunie, situația comparativă cu perioada similară a anului precedent a execuției bugetului local se prezintă sintetic după cum urmează:

I. VENITURI

-lei-

indicator	Denumire	Cod indicator	Incasări realizate sem.I-2026	Incasări realizate sem.I-2025	Crestere/ descreștere %
	Impozitul pe venituri din transferul proprietății	03.02	133.178	138.190	-3,63
	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	12.518.282	18.753.718	-33,25
	Impozite și taxe pe proprietate	07.02	11.678.128	8.717.144	+33,97
	Sume defalcate din TVA	11.02	8.291.336	8.160.507	-4,88
	Taxe hoteliere	12.02	19.012	40.604	-53,18
	Taxe pe servicii specifice	15.02	1.003	619	+62,04
	Taxe pe utilizarea bunurilor sau	16.02	3.690.223	3.289.674	+12,18

pe desfășurarea de activități				
Venituri din proprietate	30.02	474.635	503.610	-5,75
Venituri din prestări servicii și alte activități	33.02	967.909	917.916	+5,45
Amenzi, penalități și confiscări	35.02	633.878	493.594	+28,42
Diverse venituri	36.02	6.838.453	1.746.664	+291,51
Donații și sponsorizări	37.02	92.900	34.000	+173,24
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	122.478	354.530	-65,45
Sume din excedent pentru finanțarea Secțiunii de dezvoltare	40.02	2.413.680	1.700.000	
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	42.02	<u>6.423.564</u>	<u>9.037.649</u>	-28,92
- pentru încălzirea cu lemne		26.700	35.024	
- pentru mediatorul sanitar		39.079	39.151	
- pentru contractele incheiate cu DSP (medicina scolara)		851.555	846.120	
- finantarea actiunilor privind reducerea riscului seismic		314.600		
- pentru proiecte cu finantare FEN		4.056		
- finantare PNRR		5.184.174	7.922.747	
- Finantare PNI Anghel Saligny		3.400	194.607	
Subventii de la alte administratii	43.02	1.530.383	6.643.891	-76,96
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2021-2027	45.02	1.143.515	679.868	+68,20
Total venituri		56.972.558	61.227.722	-6,95

II. CHELTUIELI

Denumire indicator	Cod indicator	Plăți efectuate sem.I-2026	Plăți efectuate sem.I-2025	Crestere/ descrestere %
Autorități publice	51.02	5.745.064	7.830.767	-26,63

Alte servicii publice generale	54.02	693.417	568.457	+21,98
Tranzactii privind datoria publica	55.02	2.415.444	1.760.170	+37,23
Ordine publică și siguranță națională	61.02	1.073.454	1.151.062	-6,74
Învățământ	65.02	9.201.612	15.882.496	-42,06
Sănătate	66.02	1.432.855	2.159.385	-33,65
Cultură, recreere, religie	67.02	4.856.147	4.993.451	-2,75
Asigurări și asistență socială	68.02	7.522.325	5.580.369	+34,80
Locuințe, servicii și dezvoltare publică	70.02	3.715.649	3.191.960	+16,41
Protecția mediului	74.02	5.142.910	3.035.701	+69,41
Transporturi	84.02	11.149.315	3.366.222	+231,21
Turism	87.02	0	0	
Total cheltuieli		52.948.192	49.520.050	+6,92

Excedent din execuția semestrului I – 2026: 4.024.366 lei

Se observă că per total veniturile încasate au înregistrat o ușoară creștere, în timp ce cheltuielile sunt puțin mai mari față de cele din perioada similară a anului precedent.

Categoriile de venituri care au crescut cel mai mult sunt:

- Diverse venituri (36.02) sume din refacturarea utilitatilor la spatiile inchiriate etc
- Donații și sponsorizări
- Sume primite de la UE in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2021-2027

Au inregistrat scaderi:

- Subvențiile de la alte administrații din cauza incasarilor mai mici in anul curent pe proiectul PNRR cu dotarea unităților de învățământe si a sumelor încasate de la AFM si nu au fost incheiate contracte de parteneriat cu Consiliul Judetean Suceava pana la data prezenta

- Veniturile din valorificarea unor bunuri
- Cote și sume defalcate din impozitul pe venit

Capitolele de cheltuieli care au inregistrat cresteri semnificative sunt:

- 84.02 *Transporturi* datorita lucrarilor de investitii si reparatii curente efectuate la infrastructura rutiera
- 74.02 *Protectia Mediului* din cauza cheltuielilor cu colectarea, transportul si depozitarea deseurilor de pe raza municipiului (platile catre Diasil Service SRL si Ritmic Com SRL)
- 55.02 *Tranzactii privind datoria publica* reprezentand dobanzi, comisioane si rambursari de credite

S-au inregistrat scaderi semnificative ale cheltuielilor la capitolele:

- 65.02 *Învățământ* cu cca 42 %, deoarece in anul precedent au fost efectuate lucrari de reabilitare prin AFM si PNRR la unitati de invatamant
- 66.02 *Sănătate* cu peste 33% fata de anul precedent, cand au fost efectuate lucrari de reabilitare la Centrul Medical
- 51.02 *Autoritati Publice* deoarece s-a finalizat in anul 2025 proiectul de reabilitare a corpului B al primariei, iar cel cu finantare din PNRR a corpului principal s-a finalizat in luna iunie 2026

În privința **activităților finanțate integral din venituri proprii**, la data de 30.06.2026, pentru activitatea desfășurată la Piața Agroalimentară/Bazar in primul semestru al anului 2026, excedentul este de 429.534 lei, pentru activitatea autofinanțată a Spitalului Municipal, excedentul este de 11.205.449 lei, iar pentru activitățile finanțate din venituri proprii de către unitățile de învățământ, excedentul in anul curent este in suma totala de 854.672 lei.

Muzeul de Artă *Ion Irimescu*, institutie partial finantata din venituri proprii, prezinta la data de 30.06.2026 un sold de 18.399 lei. Mentionam ca veniturile semestrului I au fost in suma de 466.150 lei, alcatuite din 11.650 lei venituri proprii, 454.500 lei subventie din bugetul local al municipiului.

Din creditele aflate in derulare s-a tras suma de 3.155.999 lei, din care 2.993.821 lei s-au utilizat pentru plata facturilor emise de furnizorii de imobilizari pentru lucrarile efectuate la obiectivele de investitii cu finantare din creditele contractate de la Exim Banca Romaneasca SA si de la CEC Bank SA. Din excedentul anului trecut reprezentand sume trase si neutilizate de la Ministerul Finantelor in baza OUG 25/2025, in valoare de 9.414.806 lei, 1.581.483 lei au fost restituiti finantatorului, iar de 1.316.818 lei s-au efectuat plati catre furnizori..

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.

La data de 30.06.2026, Municipiul Falticeni nu inregistreaza plati restante, dar exista facturi primite si nedecontate pentru care se asteapta finantarea din PNI *Anghel Saligny* sau din PNRR, dupa caz.

Director economic,

Ec. Laura Florea