

APROBAT,  
Primar

Tudor – Ion  
ZDROB

Anexa nr. 1

La HCL nr. 44/30.08.2024

**cu privire la aprobarea contului de execuție a  
bugetului local de venituri și cheltuieli al Comunei Fundu Moldovei și a  
bugetului creditelor interne pe trimestrul II anul 2024**

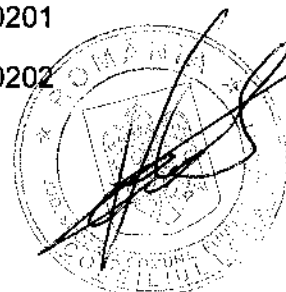
*Execuția bugetelor de venituri și cheltuieli*

*Execuția bugetelor locale*

Potrivit prevederilor cap. I, pct. 2(1) din OMFP nr. 529/2016, totalul veniturilor realizate sunt în procent de 24% din totalul prevederilor trimestriale cumulate, sunt în sumă de 7.266.306 lei. Veniturile proprii au fost încasate în proporție de 84%, respectiv 2.446.981 lei.

Realizări ale veniturilor, mai mari decât sumele prevăzute în bugete, s-au înregistrat la:

| Denumire indicator                                     | Cod      | Suma   |
|--------------------------------------------------------|----------|--------|
| Cote defalcate din impozitul pe venit                  | 040201   | 9.424  |
| Sume alocate din sume defalcate din impozitul pe venit | 040204   | 29.678 |
| Sume repartizate din Fondul la dispoziția Consiliului  | 040205   | 8.103  |
| Judetean                                               |          |        |
| Impozit cladiri persoane fizice                        | 07020101 |        |
| Impozit cladiri persoane juridice                      | 07020102 |        |
| Impozit teren persoane fizice                          | 07020201 |        |
| Impozit teren persoane juridice                        | 07020202 |        |
| Impozit teren extravilan                               | 07020203 |        |
| Taxe judiciare de timbru                               | 070203   |        |
| Taxa asupra mijloacelor de transport persoane fizice   | 16020201 |        |
| Taxa asupra mijloacelor de transport persoane juridice | 16020202 |        |





# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

|                                                            |          |       |
|------------------------------------------------------------|----------|-------|
| Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații | 160203   | 4.160 |
| Redevențe miniere                                          | 30020501 |       |
| Venituri din concesiuni                                    | 30020530 |       |
| Venituri din prestări servicii                             | 330208   |       |
| Venituri din vanzari de bunuri                             | 330250   |       |
| Venituri din amenzi                                        | 35020102 |       |
| Taxe speciale                                              | 360206   |       |
| Alte venituri                                              | 360250   |       |

Pe surse de venituri s-au înregistrat nerealizări mai mari ale veniturilor, la:

| Denumire indicator                                                                        | Cod      | Suma   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|
| Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal | 030218   |        |
| Impozit pe venit                                                                          | 040201   |        |
| Sume alocate din sume defalcate din impozitul pe venit                                    | 040204   |        |
| Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean                            | 040205   |        |
| Impozit pe clădiri persoane fizice                                                        | 07020101 | 20.344 |
| Impozit pe clădiri persoane juridice                                                      | 07020102 |        |
| Impozit pe teren intravilan persoane fizice                                               | 07020201 |        |
| Impozit pe teren intravilan persoane juridice                                             | 07020202 |        |
| Impozit pe teren extravilan                                                               | 07020203 | 43.592 |
| Taxe judiciare de timbru                                                                  | 070203   |        |
| Taxa auto persoane fizice                                                                 | 16020201 | 48.450 |
| Taxa auto persoane juridice                                                               | 16020202 |        |
| Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații                                | 160203   |        |
| Redevențe miniere                                                                         | 30020501 | 29.291 |
| Venituri din concesiuni                                                                   | 30020530 | 17.215 |



# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

|                                     |          |         |
|-------------------------------------|----------|---------|
| Alte venituri din prestări servicii | 330250   | 279.300 |
| Venituri din amenzi                 | 35020102 | 9.440   |
| Taxe speciale                       | 360206   | 28.362  |

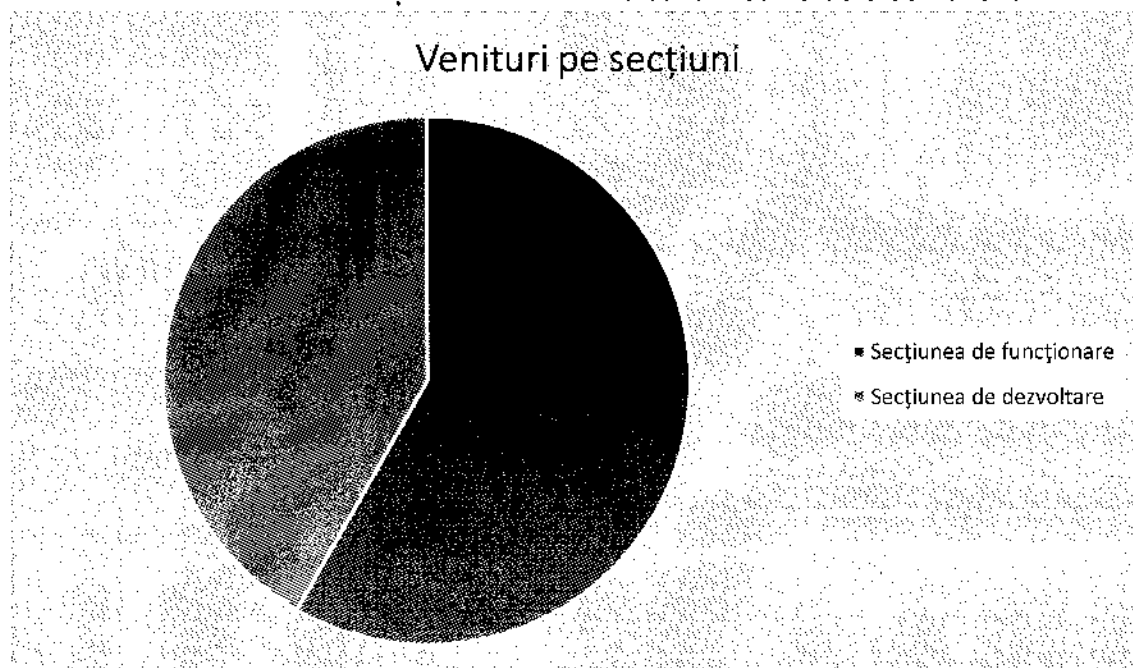
La data de 30.06.2024, la bugetul local s-a înregistrat un excedent de 216.277 lei, compus din 113.791 lei excedent în secțiunea de funcționare și 102.486 lei excedent în secțiunea de dezvoltare.

La data de 30.06.2024, la bugetul creditelor interne s-a înregistrat un deficit de 4.088 lei, din care:

- 4.088 lei în secțiunea de dezvoltare;

Veniturile bugetului local, conform bugetului local de venituri și cheltuieli, sunt în suma de 7.266.306 lei, din care împărțite pe cele două secțiuni se prezintă astfel:

- veniturile secțiunii de funcționare sunt în suma de 4.234.663 lei;
- veniturile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de 3.031.643 lei.



Veniturile bugetare sunt constituite în principal din următoarele categorii de venituri:

- Cote și sume defalcate din impozitul pe venit;
- Impozite și taxe pe proprietate;
- Sume defalcate din TVA;

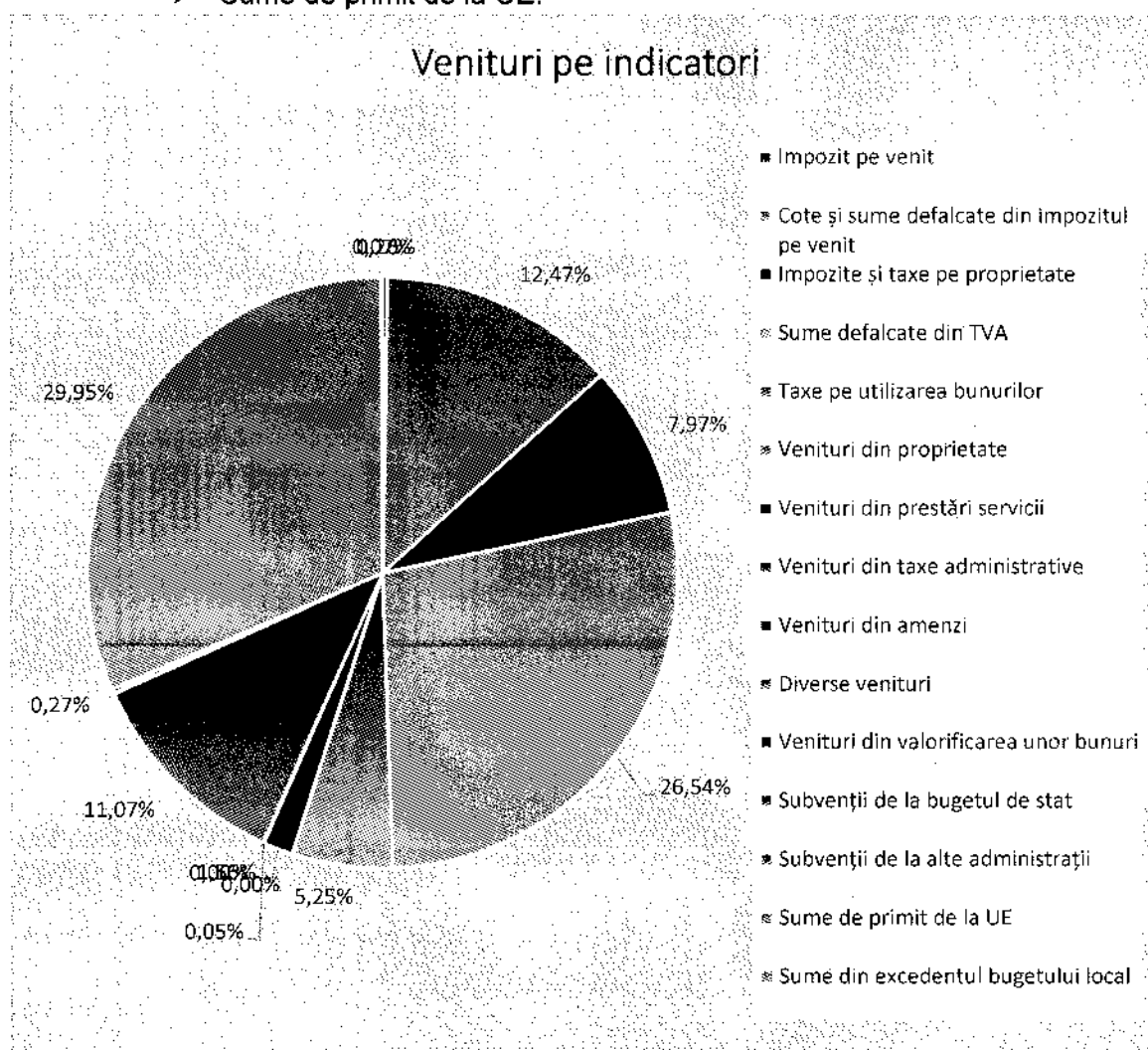




# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Taxe pe utilizarea bunurilor;
- Venituri din proprietate;
- Venituri din prestări servicii;
- Venituri din taxe administrative;
- Venituri din amenzi;
- Diverse venituri;
- Subvenții de la bugetul de stat;
- Subvenții de la alte administrații;
- Sume de primit de la UE.



În privința surselor de finanțare, acestea se împart în:

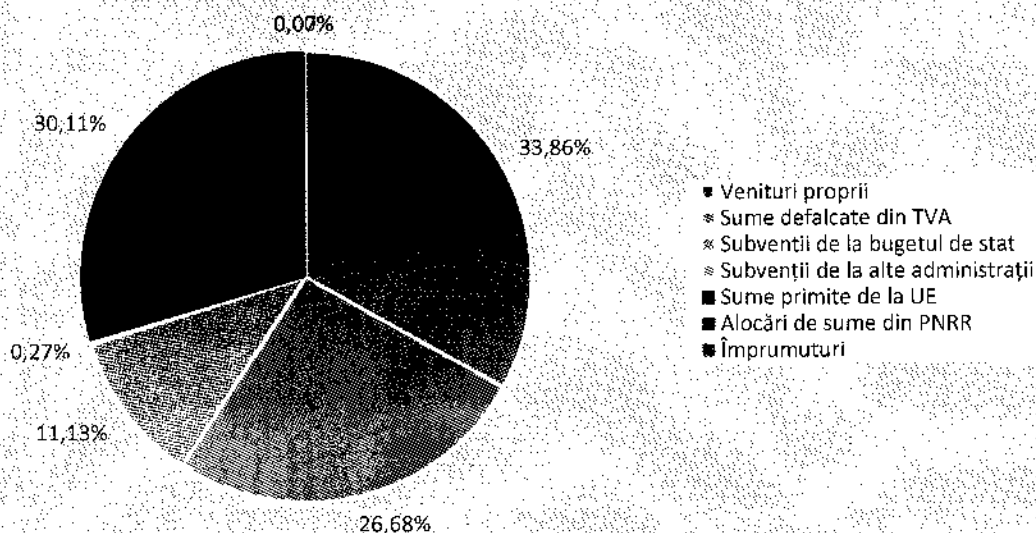
- Venituri proprii;
- Sume defalcate din TVA;
- Subvenții;
- Sume de primit de la UE.



# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

## Venituri pe surse de finanțare

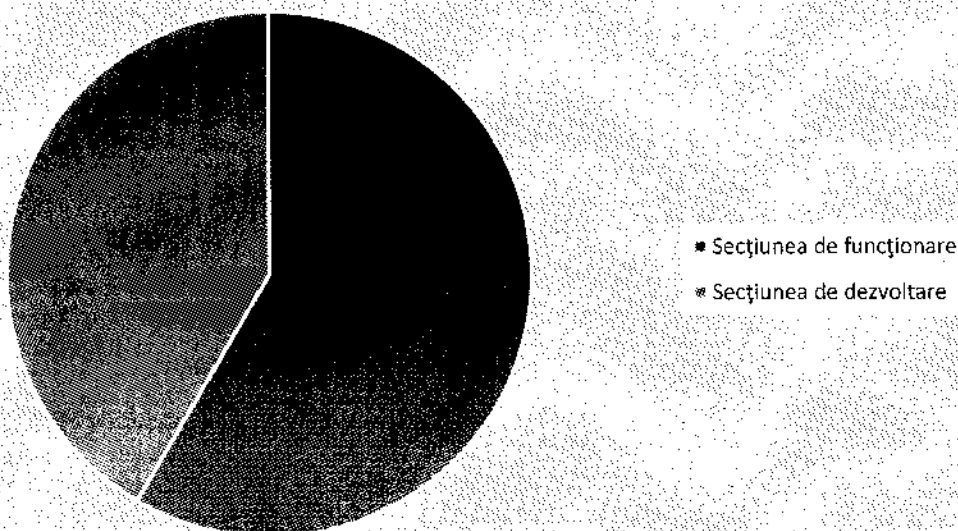


Raportat la veniturile totale, veniturile proprii reprezintă un procent de **33,68 %**, acest indicator indicând **gradul de autofinanțare** din venituri proprii.

Cheltuielile bugetului local au fost în sumă de 7.050.029 lei, din care:

- cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în suma de 4.120.872 lei.
- cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de 2.929.157 lei.

## Cheltuieli pe secțiuni



În privința structurii cheltuielilor, pe categorii de cheltuieli, acestea se prezintă astfel:



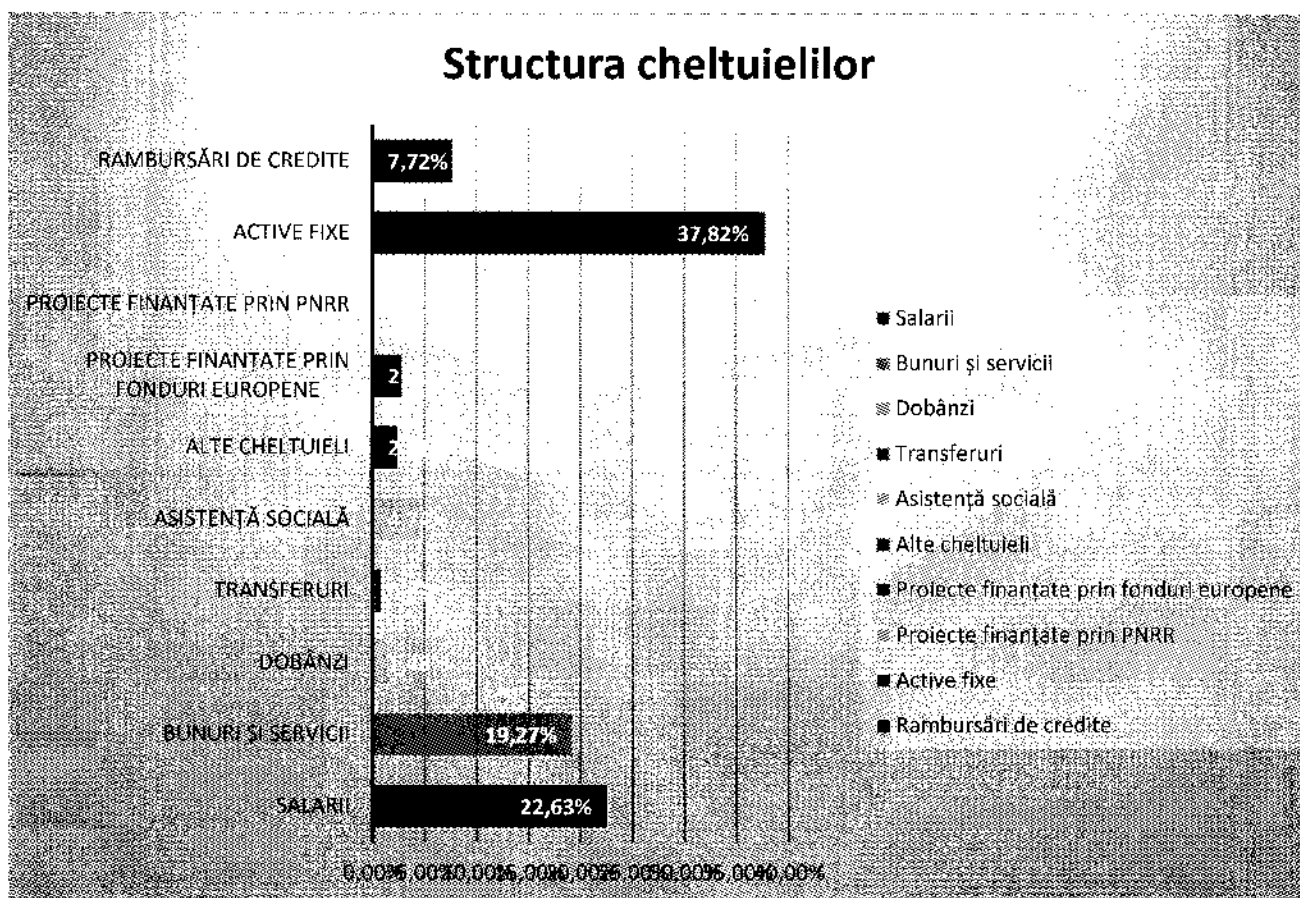


# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

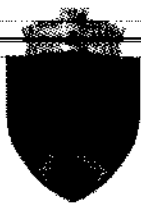
- Salarii 1.595.548 lei;
- Bunuri și servicii 1.358.837 lei;
- Dobânzi 104.522 lei;
- Transferuri 65.500 lei;
- Asistență socială 334.310 lei;
- Proiecte finanțate prin fonduri europene 203.520 lei;
- Alte cheltuieli 177.255 lei;
- Proiecte finanțate prin PNRR 0 lei;
- Active fixe 2.666.137 lei.
- Active fixe (împrumuturi) 4.088 lei;
- Rambursări de credite 544.400 lei;
- Plăți efectuate în anii precedenți recuperate în anul curent 0.

## Structura cheltuielilor



Ponderea cheltuielilor pe capitle bugetare în totalul cheltuielilor se prezintă după cum urmează:

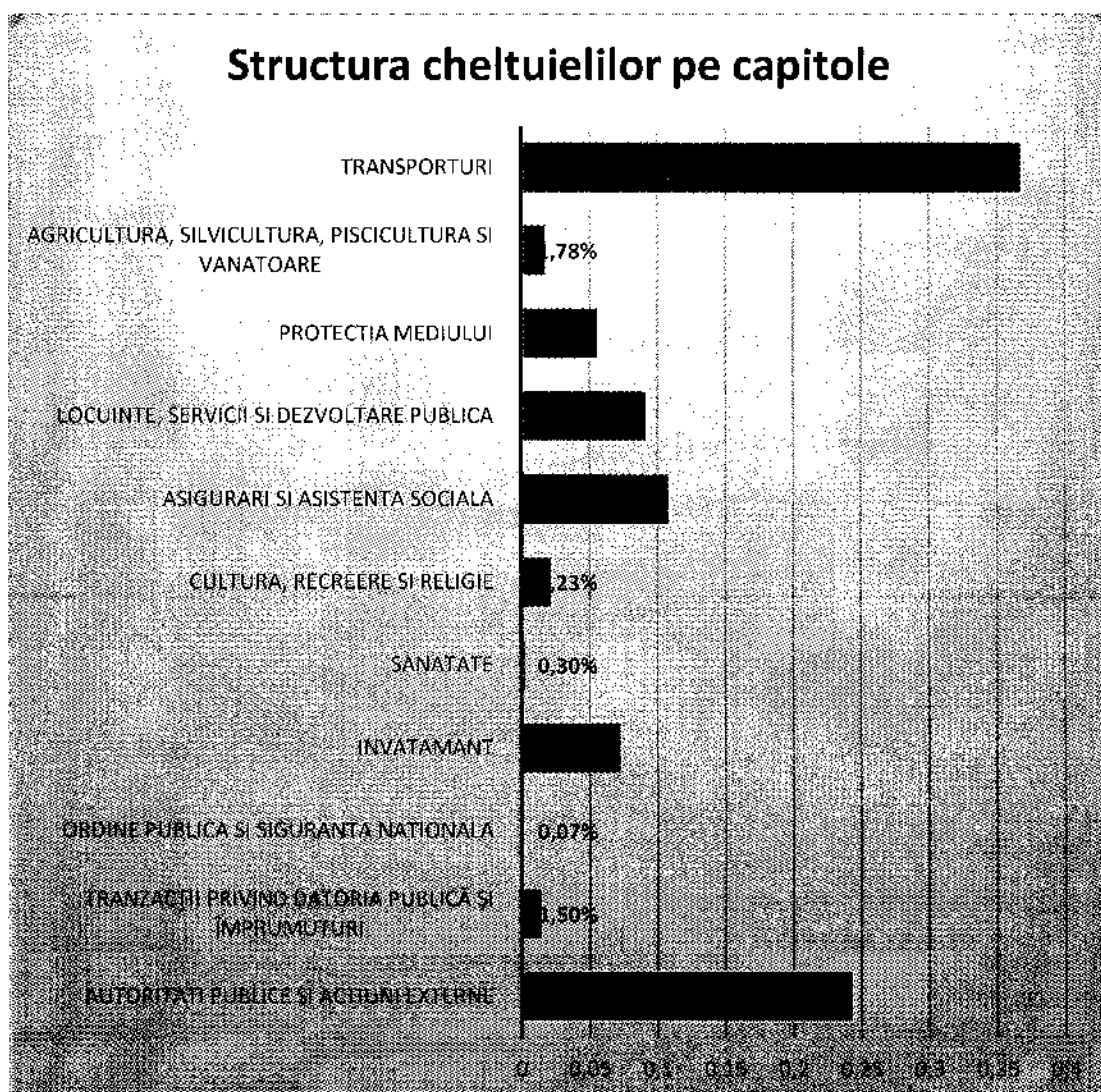
- Autorități publice și acțiuni externe 1.716.365 lei;
- Alte servicii publice generale 0 lei;
- Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi 105.522 lei;



# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Ordine publică și siguranță națională 4.894 lei;
- Învățământ 515.209 lei;
- Sănătate 20.846 lei;
- Cultură, recreere și religie 157.109 lei;
- Asigurări și asistență socială 766.862 lei;
- Locuințe, servicii și dezvoltare publică 647.524 lei;
- Protecția mediului 395.380 lei;
- Agricultură, silvicultură, piscicultură și vânătoare 125.637 lei;
- Transporturi 2.594.681 lei;



Numerarul existent în conturi la Trezoreria Statului în sumă de 259.425 lei, corespunde cu totalul sumelor existente în extrasele/conturile de execuție prezentate de unitățile administrativ-teritoriale și este format din:





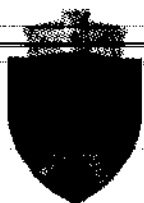
# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

|                                                                           |          |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|
| a) sold casa                                                              | 416512   |
| b) sursa A:                                                               |          |
| - excedent la 30.06.2024                                                  | 216.112  |
| - excedent din anii precedenți                                            | 39.334   |
| - sume recuperate/primate în excedentul anului precedent                  |          |
| - sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent              | 4.800    |
| f) sursele B și C:                                                        |          |
| - sursa B                                                                 |          |
| - sursa C                                                                 | 4.088,44 |
| - excedent la 31.12.2023                                                  | 4.088,44 |
| - excedent din anii precedenți                                            |          |
| - sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent | 4.088,44 |
| h) Soldul conturilor de disponibilități:                                  | 8.614    |

Pe activități, în situația fluxurilor de trezorerie, plățile sunt defalcate potrivit conturilor de execuție, astfel:

|                                                                                                               |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Sursa A                                                                                                       |           |
| Activitatea operațională:                                                                                     |           |
| - cheltuieli curente                                                                                          | 7.261.341 |
| - plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent - SF                                        |           |
| - proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare (titlul 56)                      |           |
| - proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 (titlul 58)  |           |
| - proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR (titlul 60) |           |
| - proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de                                                    |           |



# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

|                                                                                                               |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Împrumuturi a PNRR (titlul 61)                                                                                |           |
| Activitatea de investiții:                                                                                    |           |
| - cheltuieli de capital                                                                                       | 2.666.137 |
| - plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent - SD                                        |           |
| - proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare (titlul 56)                      |           |
| - proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 (titlul 58)  | 203.522   |
| - proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR (titlul 60) |           |
| - proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de împrumuturi a PNRR (titlul 61)                     |           |
| Activitatea de finanțare:                                                                                     |           |
| - dobânzi                                                                                                     | 104.500   |
| - operațiuni financiare                                                                                       | 544.400   |
|                                                                                                               |           |
| Sursele B+C (col.13)                                                                                          |           |
| Activitatea de investiții:                                                                                    | 4.088     |
| - cheltuieli de capital                                                                                       | 4.088     |
| - plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent - SD                                        |           |
| - proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 (titlul 58)  |           |

Numerarul existent în conturi la bănci în sumă de 18.605 lei, corespunde cu sumele existente în extrasele de cont ridicate de la institutiile de credit, cu excepția sumelor reprezentând încasări efectuate prin POS/canal electronic în ultima zi a trimestrului.

Informații referitoare la situația plăților efectuate din fonduri externe nerambursabile:

a) din bugetul local

Titlul 58, pentru:

- cheltuieli de personal
- bunuri și servicii

203.520





# COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- investiții

203.520

Din totalul încasărilor în conturile 48.XX.YY.01:

- \*) la bugetul local, se regăsește suma de 2.062.142 lei, acestea reprezentând:
- încasări pentru plăților efectuate în anii anteriori;

Informații referitoare la creditele contractate:

- 0 lei reprezintă disponibilități în lei aferente creditelor interne accesate, toate fondurile fiind utilizate:

- OUG 83/2022 pentru unele măsuri fiscal-bugetare privind acordarea unor împrumuturi din Trezoreria Statului, pentru finanțarea unor proiecte de investiții.
  - OUG 24/2024 pentru finanțarea cheltuielilor neeligibile aferente proiectului finanțat din fonduri europene "ASIGURAREA ENERGIEI DIN SURSE REGENERABILE PENTRU CONSUMUL PROPRIU AL CLĂDIRILOR PUBLICE SI A ILUMINATULUI PUBLIC - COMUNA FUNDU MOLDOVEI".
- 4.800 lei reprezintă sume primite din excedentul anilor precedenți;
  - 6.170 lei reprezintă garanții materiale participare licitație și contracte concesiune.

Informații referitoare la plăți restante:

În totalul plăților restante de 5.000 lei,

- a) arieratele în sumă de 0 lei - reprezintă 0;
- b) plățile restante din bugetul local, în sumă de 5.000 lei;

Valorile prezentate în prezenta anexă sunt bazate pe execuția bugetară la data de 30.06.2024.

INSPECTOR,

Radu Cristian BURDUHOS

