

APROBAT,
Primar

Tudor – Ion
ZDROB

Anexa nr. 1

La HCL nr.
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 dispozitia Consiliului Judetean	040205	8.103
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

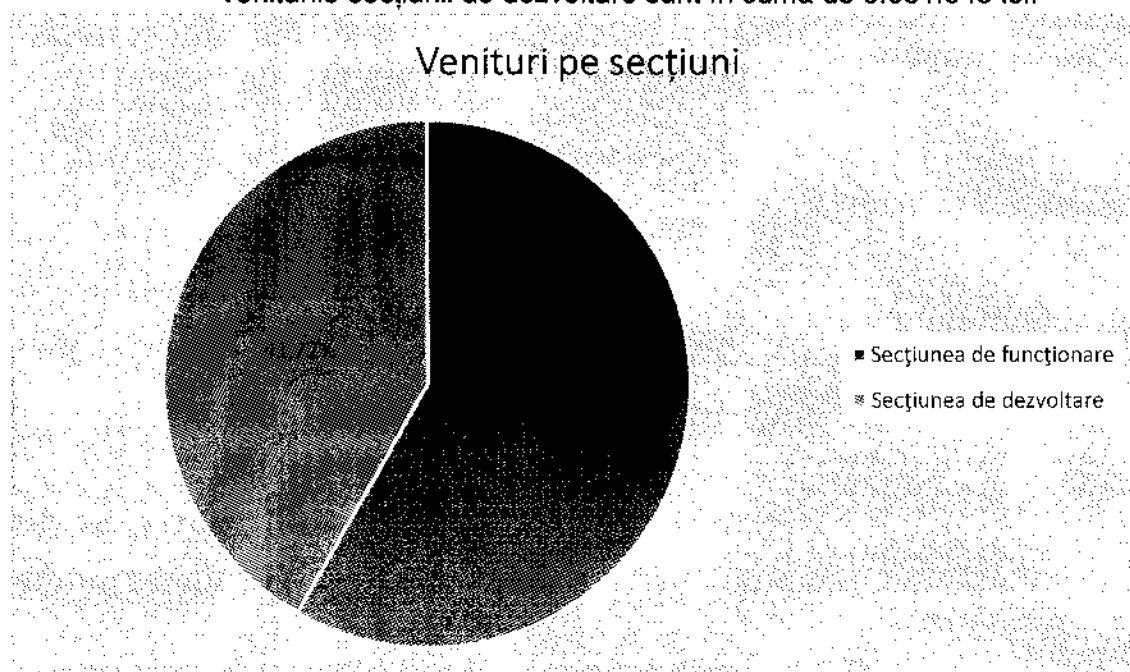
La data de 30.06.2024, la bugetul local s-a înregistrat un excedent de 216.277 lei, compus din 113.791 lei excedent în secțiunea de funcționare și 102.486 lei excedent în secțiunea de dezvoltare.

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;

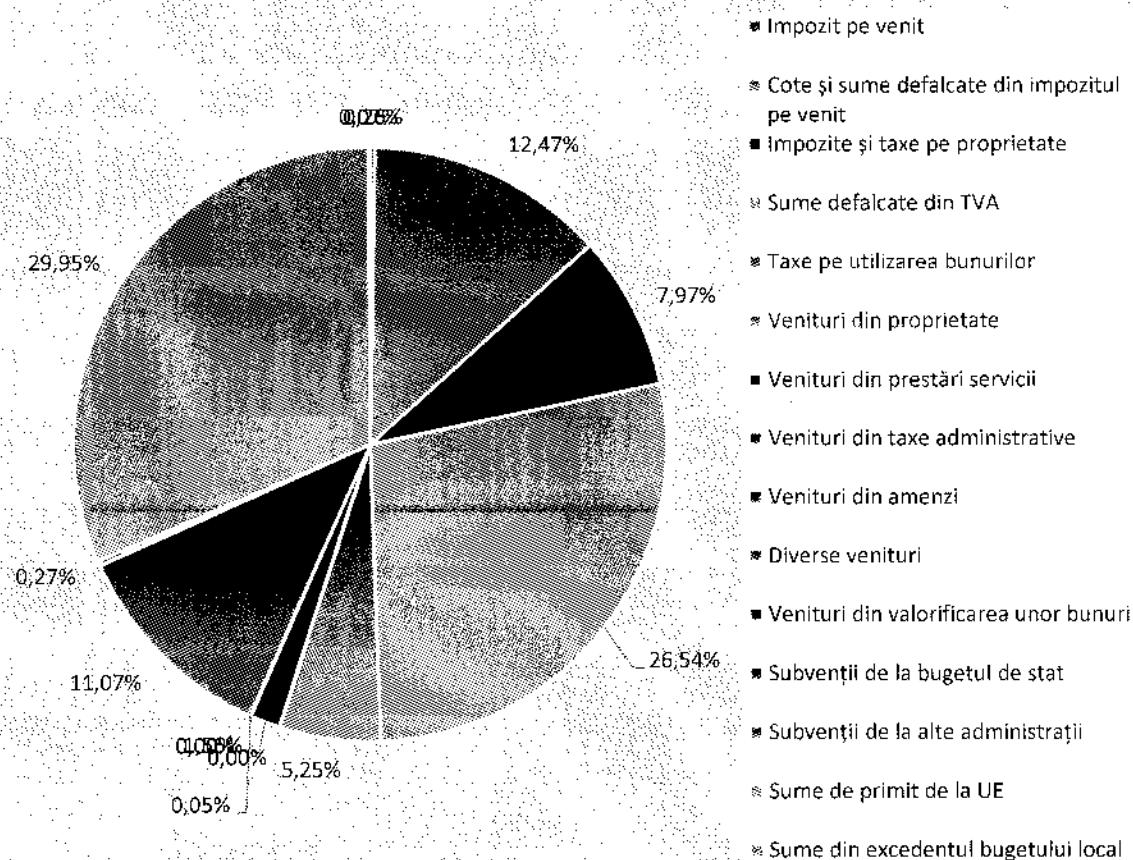


COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

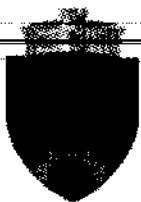
- Taxe pe utilizarea bunurilor;
- Venituri din proprietate;
- Venituri din prestări servicii;
- Venituri din taxe administrative;
- Venituri din amenzi;
- Diverse venituri;
- Subvenții de la bugetul de stat;
- Subvenții de la alte administrații;
- Sume de primit de la UE.

Venituri pe indicatori



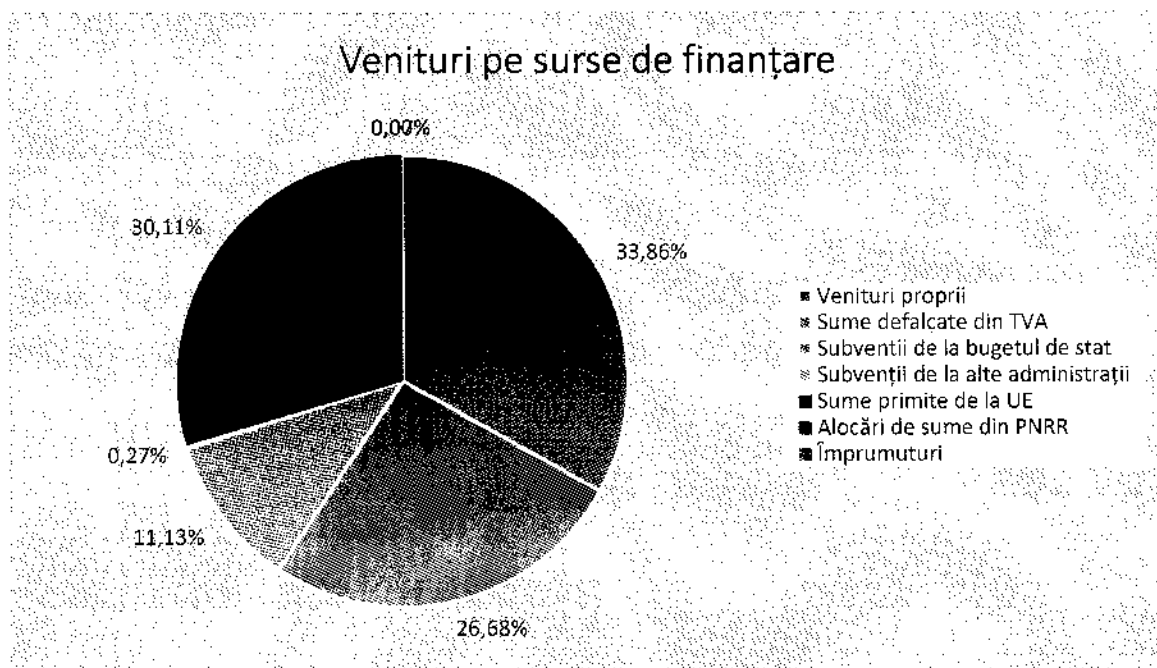
În privința surselor de finanțare, acestea se împart în:

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



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

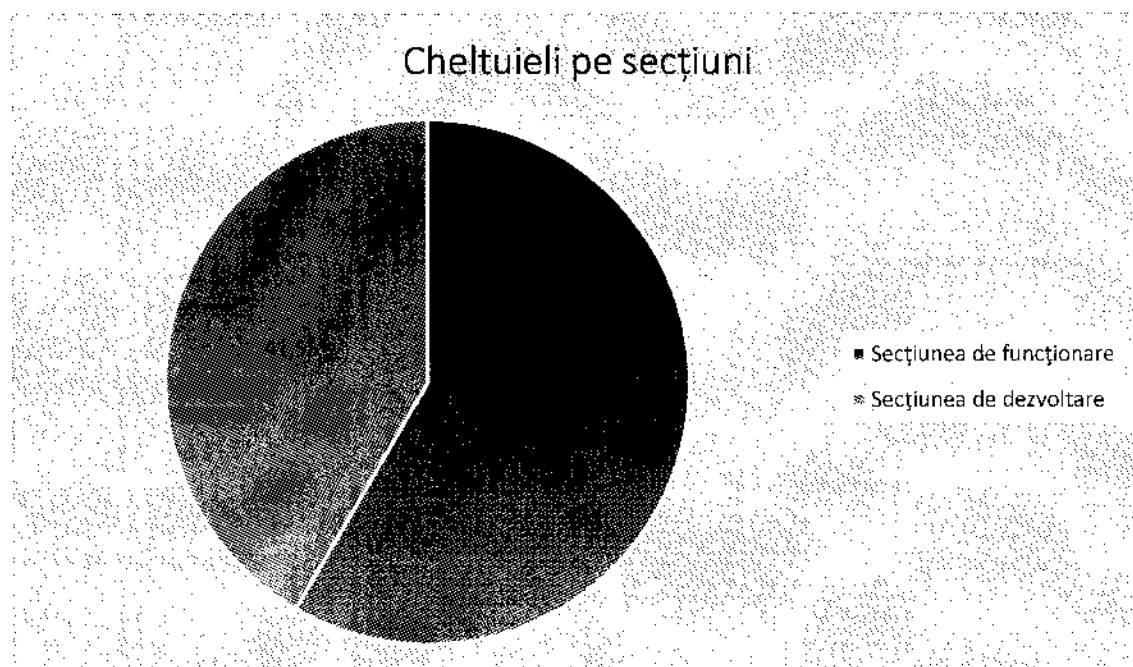
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava



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.



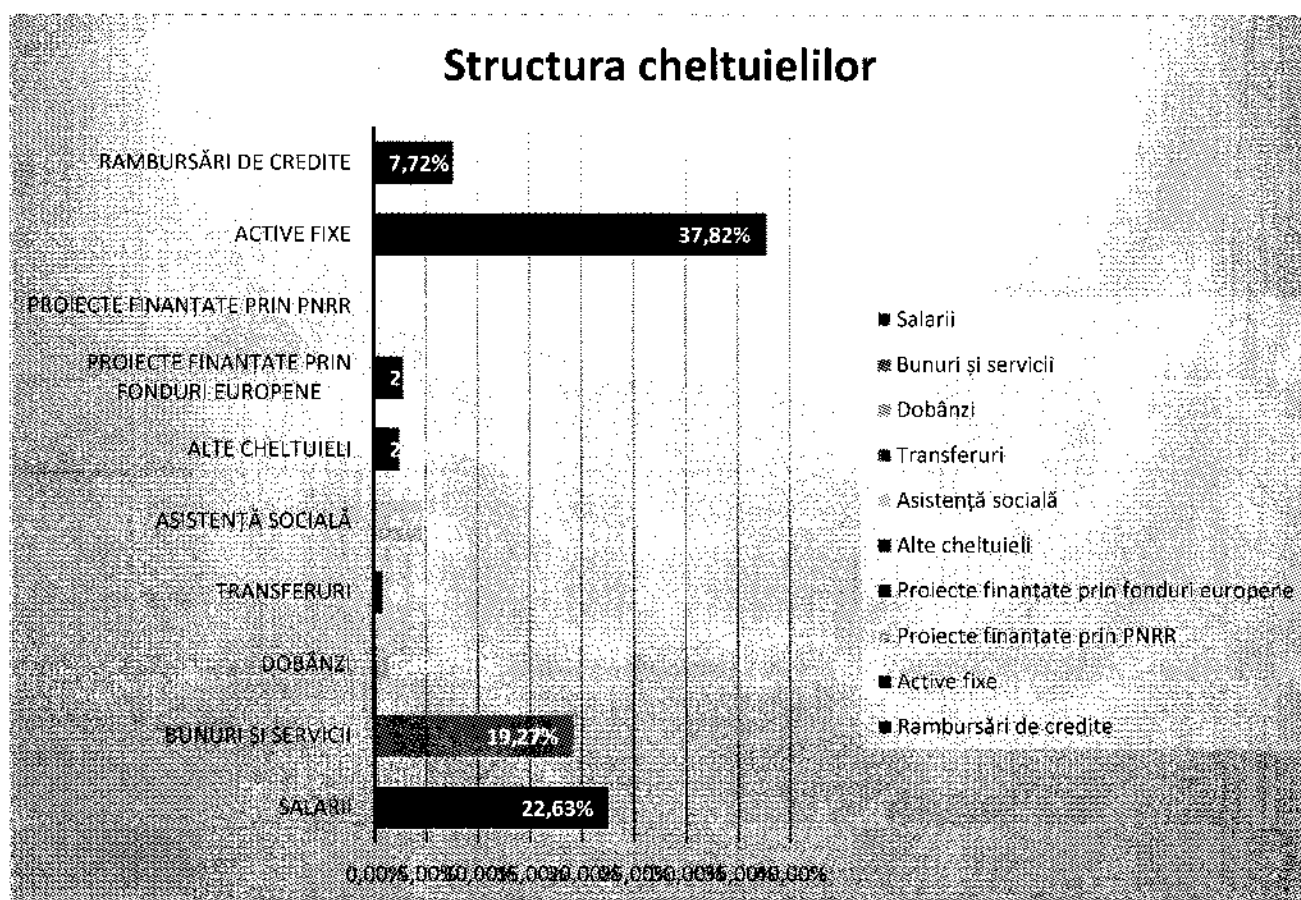
În privința structurii cheltuielilor, pe categorii de cheltuieli, acestea se prezintă astfel:



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.



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

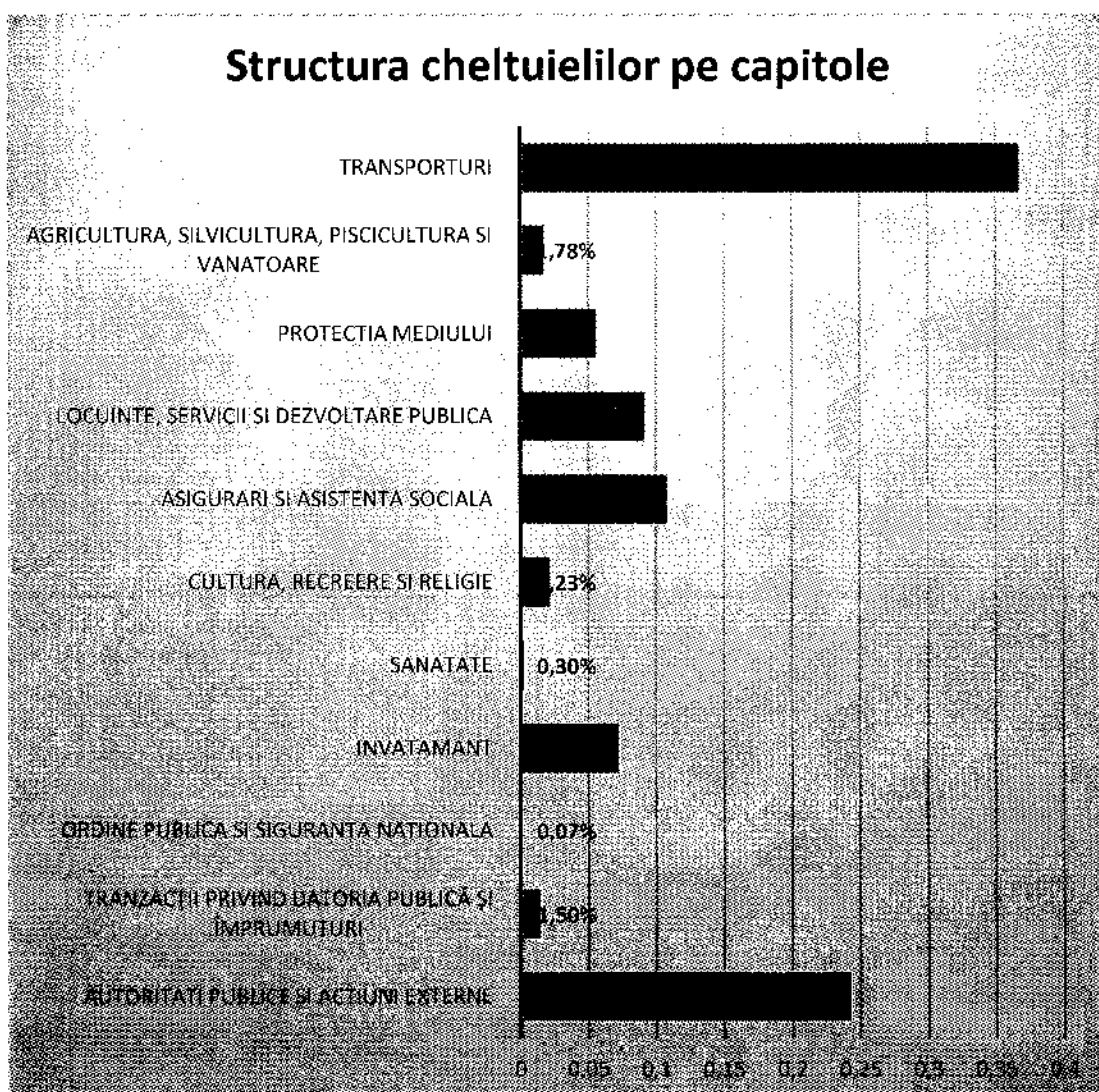
- Autorități publice și acțiuni externe 1.716.365 lei;
- Alte servicii publice generale 0 lei;
- Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi 105.522 lei;



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 instituțiile 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:

203.520

- cheltuieli de personal

- bunuri și servicii



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

