

COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

APROBAT,

Mar

lor – Ion

DROB

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 III anul 2025**

Introducere

Prezentul raport este întocmit în conformitate cu art. 49 alin. 12 și 13 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare. Raportul detaliază execuția bugetului local și a bugetului creditelor interne pentru trimestrul III al anului 2025.

1. Sinteza Rezultatelor Bugetare

Execuția bugetară consolidată la data de 30 septembrie 2025 prezintă următoarea situație:

Bugetul Local:

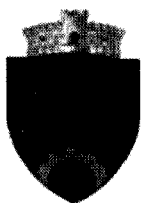
- Venituri totale încasate: 11.639.861 lei
- Cheltuieli totale efectuate: 11.235.529 lei
- Rezultat: Excedent de 404.332 lei

Bugetul Creditelor Interne:

- Venituri încasate din credite: 2.264.468 lei
- Cheltuieli efectuate (plăți): 1.291.647 lei
- Rezultat: Sold de 972.821 lei

Veniturile proprii ale comunei, în valoare de 4.406.299 lei, reprezintă 37,85% din totalul veniturilor bugetului local.

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



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

Denumire indicator	Cod	Suma (lei)
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	030218	20533
Cote defalcate din impozitul pe venit	040201	43844
Impozit cladiri persoane izice	07020101	10079
Impozit teren persoane fizice	07020201	7616
Impozit teren persoane juridice	07020202	2466
Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de persoane fizice	16020201	8854
Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de persoane uridice	16020201	15682
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate	35020102	15241
Taxe speciale	360206	10339

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

Denumire indicator	Cod	Suma (lei)
Sume alocate din sume defalcate din impozitul pe venit	040204	-71.632
Impozit pe clădiri persoane juridice	07020102	-3.263
Impozit pe teren extravilan	07020203	-315
Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	070203	-11.483
Taxa auto persoane juridice	30020501	13.932
Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații	160203	17.689
Redevențe miniere	30020501	-97.090
Venituri din prestări servicii	330208	-31.131
Alte venituri din prestări servicii	330250	-750.590

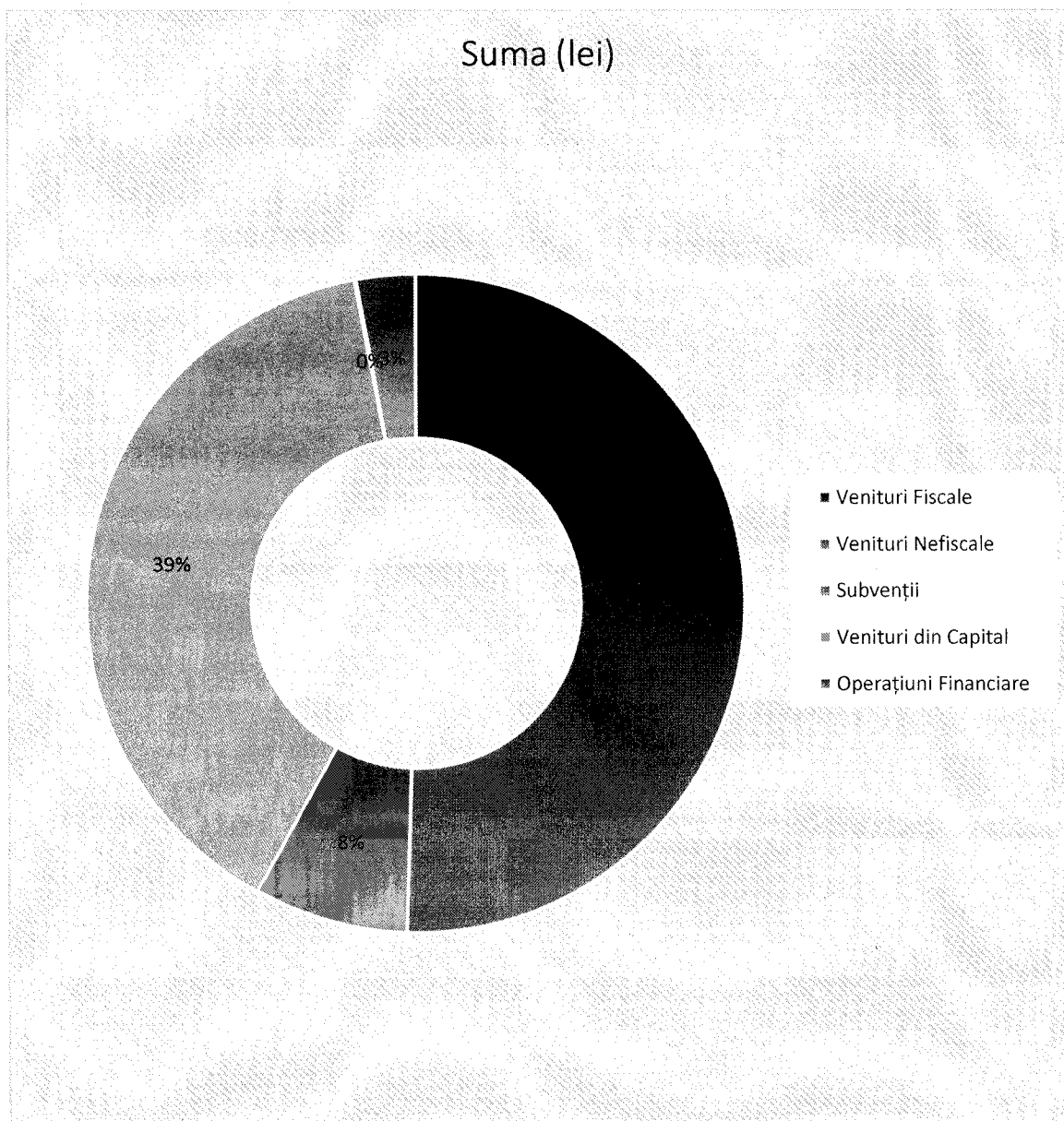
2. Analiza Detaliată a Veniturilor Bugetului Local

În trimestrul III, s-a înregistrat un grad de realizare a veniturilor de 58,80% față de programul cumulat. Diagrama comparativă de mai jos arată sumele planificate versus cele încasate pentru principalele categorii de venituri.

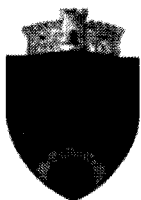


COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

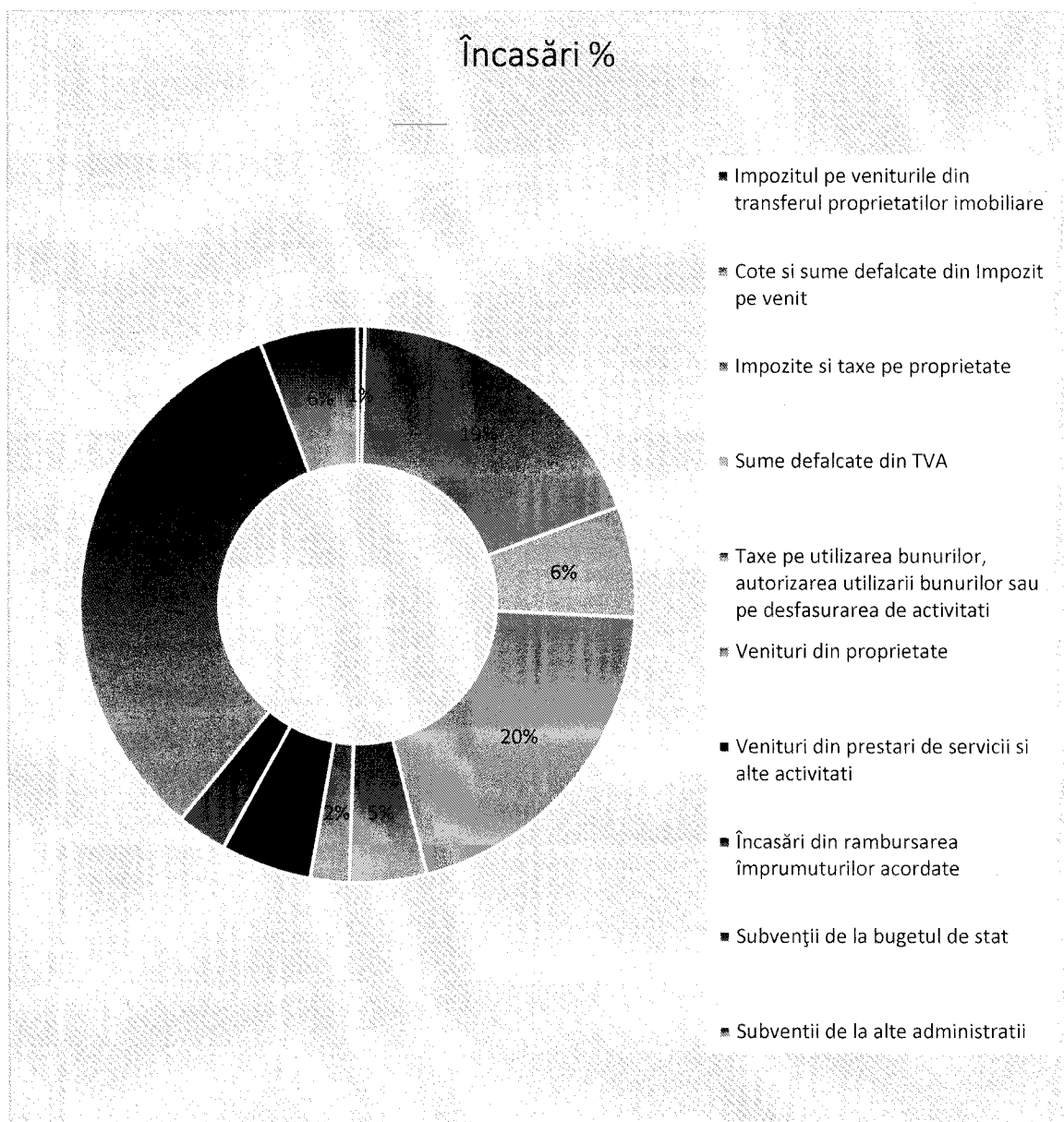


Structura veniturilor încasate este prezentată în detaliu mai jos:

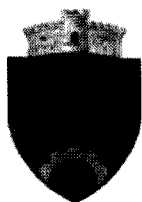


COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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



Tabel Detaliat Venituri (lei)



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

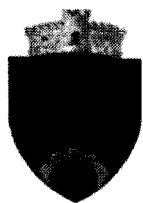
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

Categorie Principală	Sursă de Venit	Planificat Trim. III	Realizat Trim. III	% Realizat
Venituri Fiscale	Total	6.123.100	5.880.611	96,04%
	Impozit pe Venit și Capital	2.255.500	2.247.256	99,63%
	Impozite pe Proprietate	737.600	748.700	101,50%
	Impozite pe Bunuri și Servicii (TVA, Auto)	3.130.000	2.884.645	92,16%
Venituri Nefiscale	Total	1.731.700	877.358	50,66%
	Venituri din Proprietate	361.000	263.910	73,11%
	Vânzări de bunuri și servicii (Taxe, Amenzi)	1.370.700	613.448	44,75%
Subvenții	Total	10.190.000	3.872.084	38,00%
Venituri din Capital	Total	5.800	6.556	113,03%
Operațiuni Financiare	Total	0	340.000	-

3. Analiza Detaliată a Cheltuielilor Bugetului Local

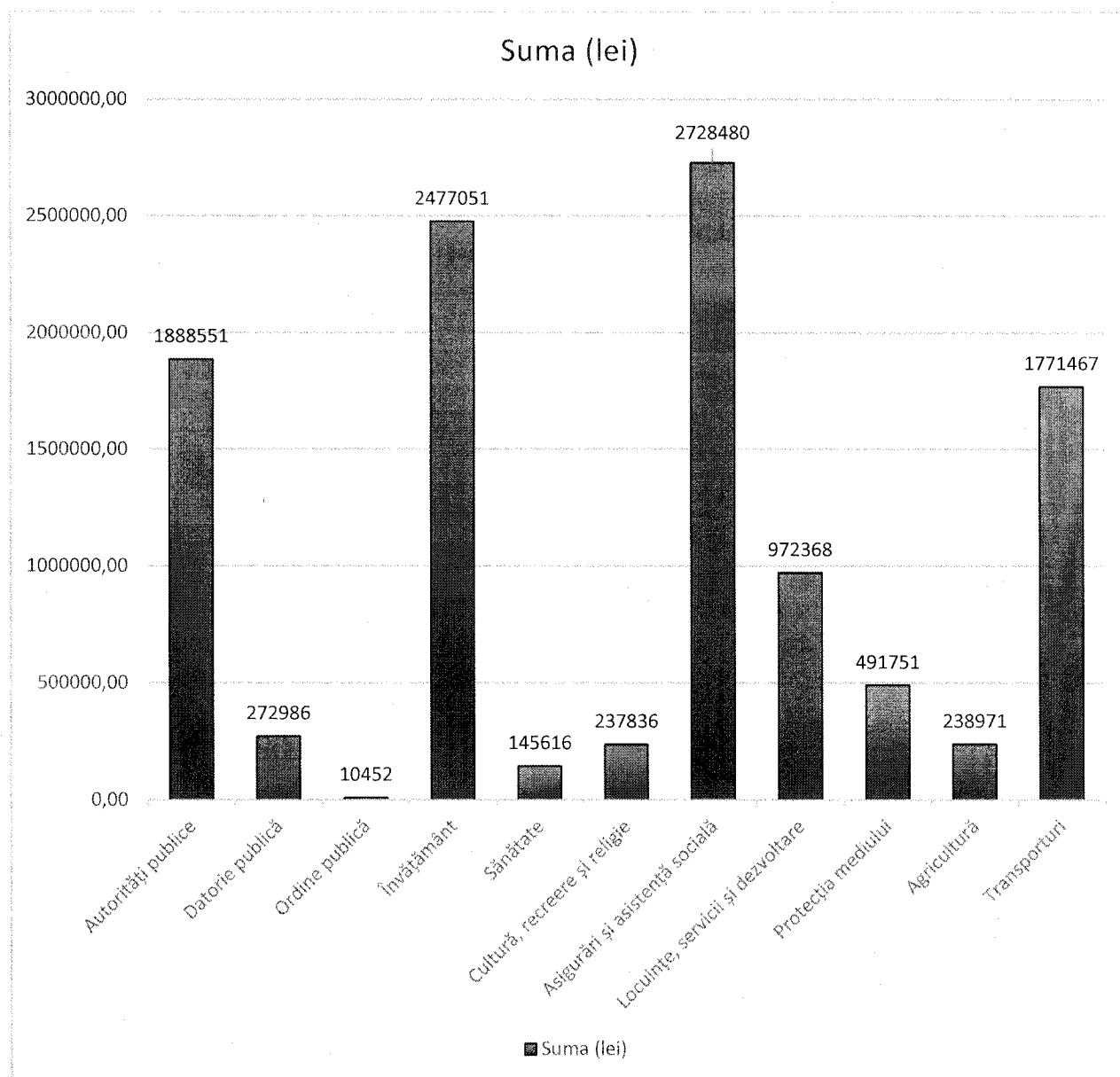
Cheltuielile totale de 11.235.529 lei au fost distribuite pe diverse domenii de activitate (capitole bugetare) și categorii economice, conform graficelor de mai jos.

A. Structura Cheltuielilor pe Capitole Bugetare (Domenii de Activitate)



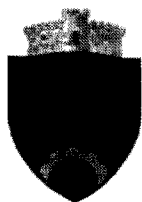
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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



Capitol Bugetar (Domeniu)

Capitol Bugetar (Domeniu)	Suma
Autorități publice	1888551,00
Datorie publică	272986,00
Ordine publică	10452
Învățământ	2477051,00
Sănătate	145616,00
Cultură, recreere și religie	237836,00
Asigurări și asistență socială	2728480,00



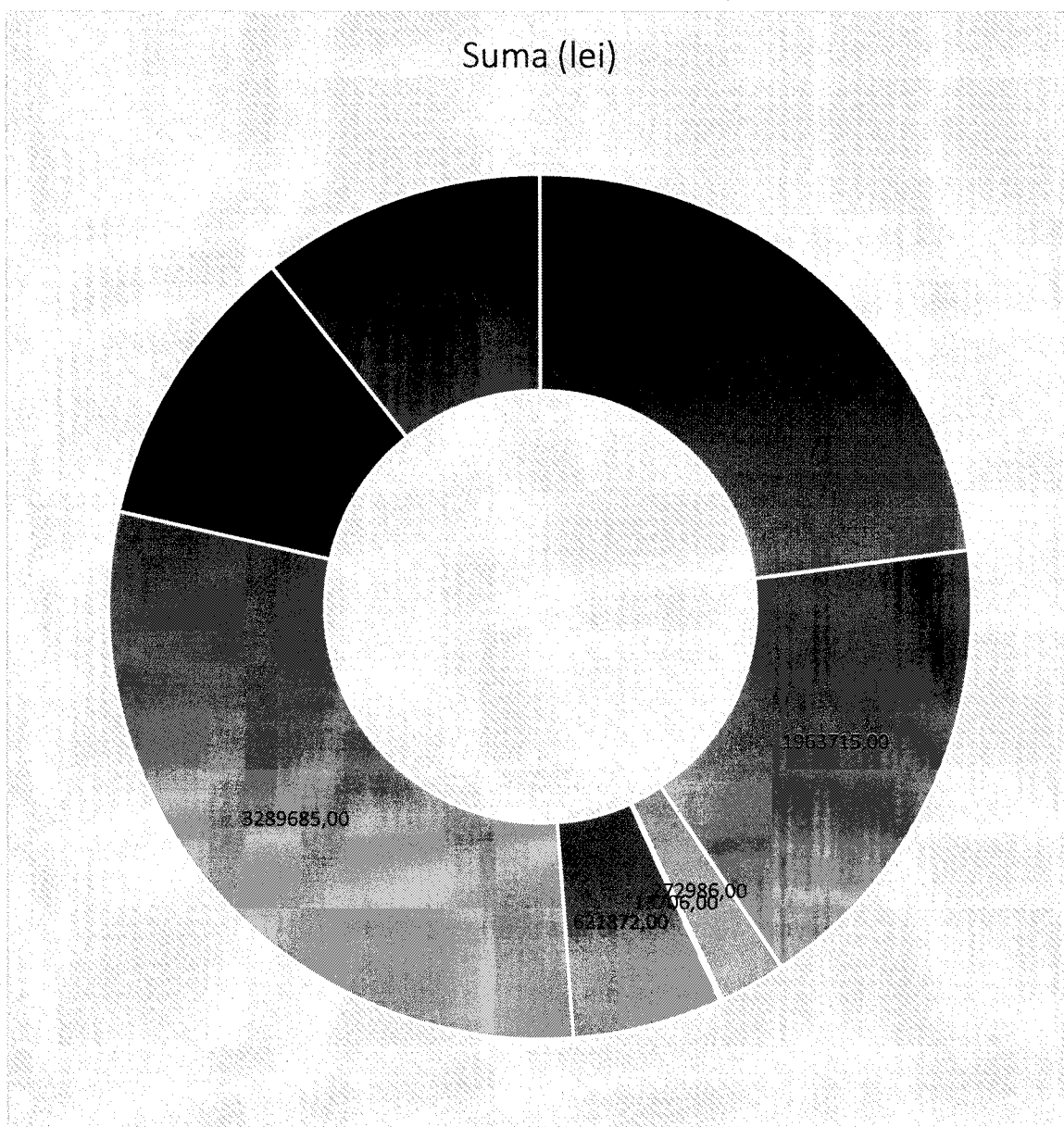
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

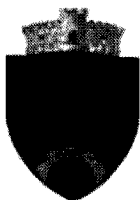
Locuințe, servicii și dezvoltare	972368,00
Protecția mediului	491751,00
Agricultură	238971,00
Transporturi	1771467,00

TOTAL 11.235.529

B. Structura Cheltuielilor pe Categori Economic



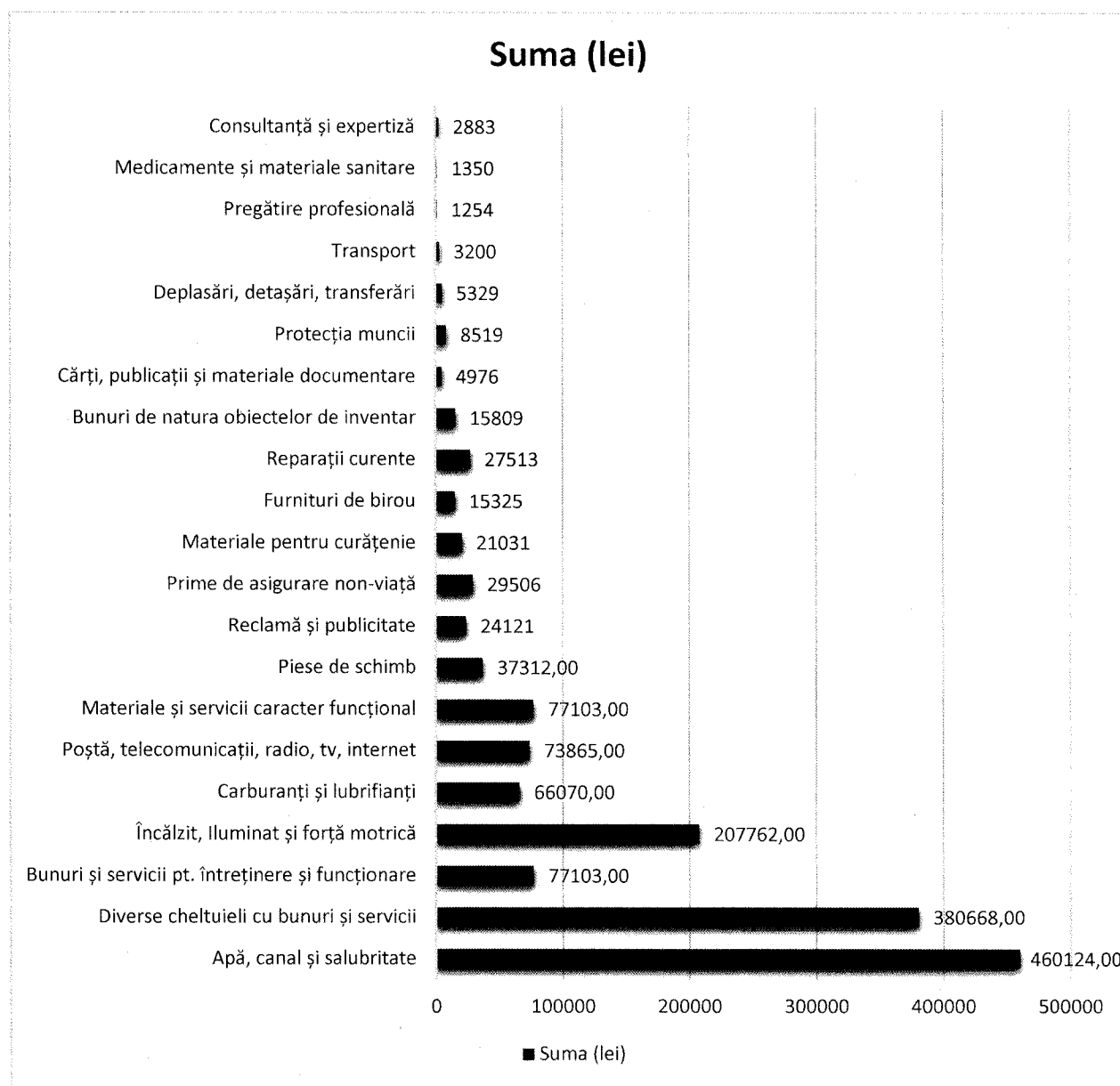
C. Detaliere Cheltuieli "Bunuri și Servicii"



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

Cheltuielile operaționale pentru bunuri și servicii, în valoare de 1.963.715 lei, au fost direcționate cu precădere către utilități, întreținere și alte servicii esențiale.



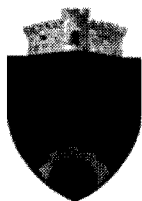
4. Situația cheltuielilor aferente secțiunii de dezvoltare:

Situația Detaliată a Cheltuielilor din Secțiunea de Dezvoltare

La 30 septembrie 2025, cheltuielile totale efectuate pentru secțiunea de dezvoltare a comunei Fundu Moldovei au fost de 4.500.895 lei. Această sumă a fost direcționată către proiecte de investiții majore, finanțate din diverse surse, conform structurii de mai jos.

1. Cheltuieli din Proiecte cu Finanțare PNRR

Total cheltuieli PNRR: 3.289.685 lei



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

Fondurile atrase prin Planul Național de Redresare și Reziliență (PNRR) reprezintă cea mai mare componentă a cheltuielilor de dezvoltare. Plățile au fost efectuate atât din bugetul local, cât și din bugetul de credite interne, astfel:

PNRR - Componenta Nerambursabilă (plăți din Bugetul Local):

Total: 574.399 lei

Domeniu: Învățământ.

PNRR - Componenta de Împrumuturi (plăți din Bugetul Local):

Total: 2.715.286 lei

Domeniu: Învățământ 1.224.701

Domeniu: Asistență socială 1.490.585

PNRR - Componenta de Împrumuturi (plăți din Bugetul de Credite Interne):

Total: 1.291.647 lei

Domeniu: Asigurări și asistență socială: 973.386 lei.

Domeniu: Învățământ: 318.261 lei.

2. Cheltuieli din Programul Național de Investiții "Anghel Saligny"

Total cheltuieli estimate "Anghel Saligny": 908.705 lei

Veniturile încasate de la bugetul de stat pentru "Anghel Saligny" au fost de 883.255 lei. Cheltuielile corespundente se regăsesc în capitolul Transporturi, unde s-au efectuat plăți pentru lucrări de construcții.

Domeniu: Transporturi (cod 84.02)

Tip cheltuială: Construcții (Active fixe)

Suma plătită: 997.366 lei.

3. Restul Investițiilor din Bugetul Local

Total alte investiții: 135.202 lei

Aceste cheltuieli de capital, finanțate direct din bugetul local (excluzând PNRR și Anghel Saligny), au fost alocate pentru diverse obiective:

Sănătate: 79.400 lei, din care:

Active fixe (echipamente, etc.): 43.400 lei.

Reparații capitale: 36.000 lei.



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

Locuințe, servicii și dezvoltare publică: 60.956 lei pentru active fixe.

Cultură, recreere și religie: 37.514 lei pentru active fixe.

Autorități publice: 2.876 lei pentru reparații capitale.

4. Transferuri din Secțiunea de Dezvoltare

Total transferuri: 13.706 lei

În cursul trimestrului III, a fost efectuată o singură operațiune de transfer din secțiunea de dezvoltare:

Beneficiar: AJAC SUCEAVA

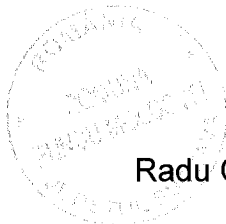
Domeniu: Locuințe, servicii și dezvoltare publică.

Suma transferată: 7.706 lei

Numerar la Sfârșitul Perioadei: Disponibilul total al comunei la 30 septembrie 2025 este de 1.532.728 lei.

Plăți Restante: La finalul trimestrului, se înregistrau plăți restante (angajamente legale de plătit) în valoare totală de 37.114,89 lei, fără a se înregistra arierate.

Valorile prezentate în prezenta anexă sunt bazate pe execuția bugetară la data de 30.09.2025.



INSPECTOR,

Radu Cristian BURDUHOS