

COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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



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 IV 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 VI al anului 2025.

1. Sinteza Rezultatelor Bugetare

Execuția bugetară consolidată la data de 16 decembrie 2025 prezintă următoarea situație:

Bugetul Local:

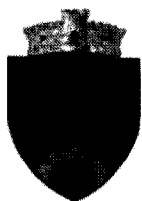
- Venituri totale încasate: 16.964.726 lei
- Cheltuieli totale efectuate: 16.410.463 lei
- Rezultat: Excedent de 554.263 lei

Bugetul Creditelor Interne:

- Venituri încasate din credite: 2.264.468 lei
- Cheltuieli efectuate (plăți): 1.713.995 lei
- Rezultat: Sold de 550.473 lei

Veniturile proprii ale comunei, în valoare de 6.596.420 lei, reprezintă 38,88% 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

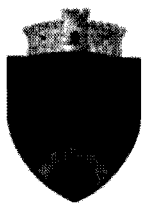
Denumire indicator	Cod	Suma (lei)
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	030218	462
Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de persoane fizice	16020201	13452
Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de persoane juridice	16020202	1144
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate	35020102	15241
Alte venituri din prestări servicii	330250	90110
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate	350102	5203

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

Denumire indicator	Cod	Suma (lei)
Cote defalcate din impozitul pe venit	40201	17465
Sume alocate din sume defalcate din impozitul pe venit	040204	65.611
Sume repartizate din Fondul la dispoziția Consiliului Județean	040205	2.692
Impozit pe clădiri persoane juridice	07020102	9.775
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane fizice	07020201	7.051
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	07020202	532
Impozit pe teren extravilan	07020203	23.894
Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	070203	1.432
Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații	160203	28.220
Redevențe miniere	30020501	28.276
Venituri din prestări servicii	330208	49.349
Taxe speciale	360600	13.472
Diverse venituri	365000	12.044

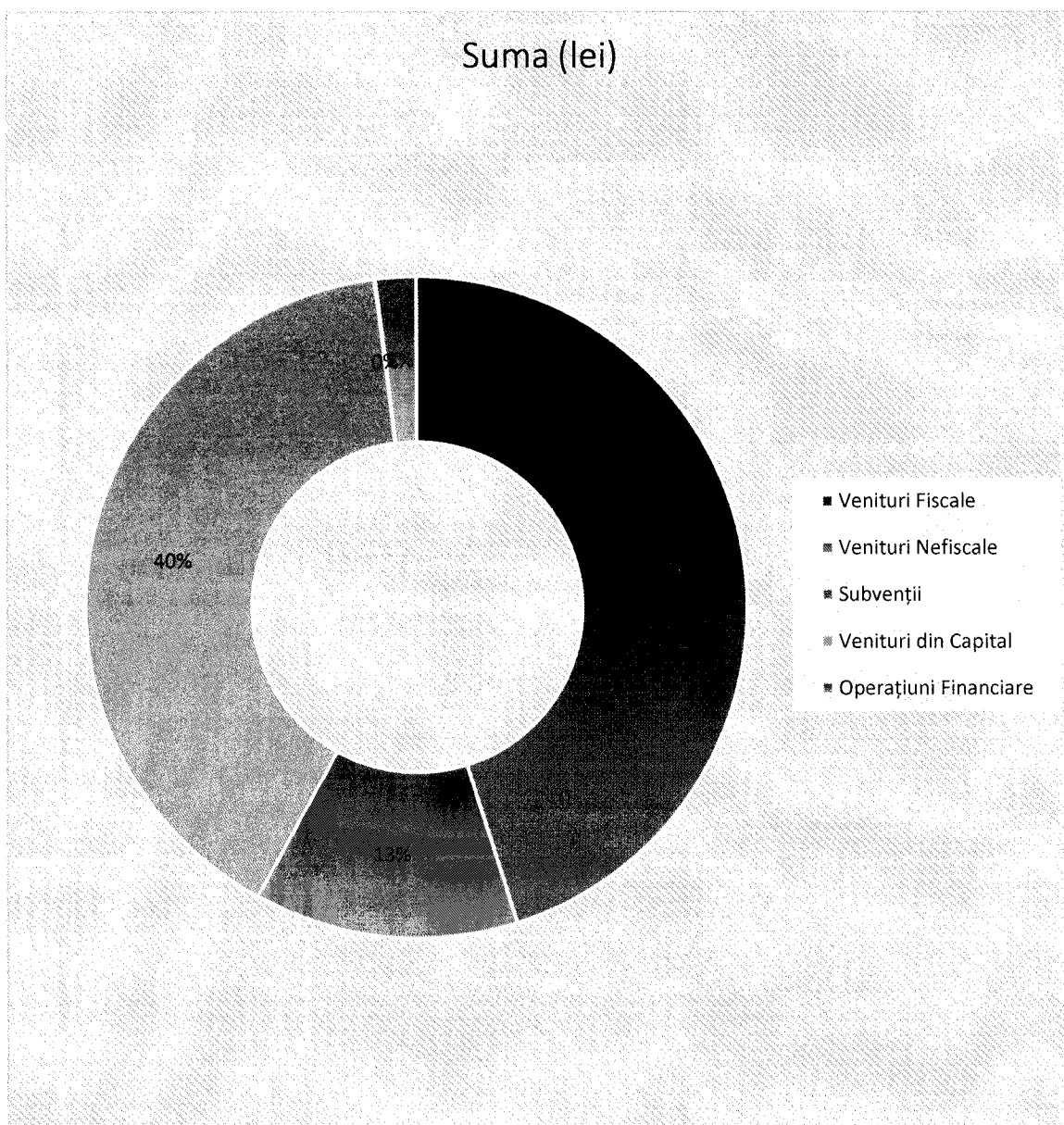
2. Analiza Detaliată a Veniturilor Bugetului Local

În trimestrul VI, s-a înregistrat un grad de realizare a veniturilor de 84,38% față de programul cumulat. Diagrama comparativă de mai jos arată sumele planificate versus cele încasate pentru principalele categorii de venituri.

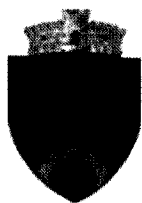


COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

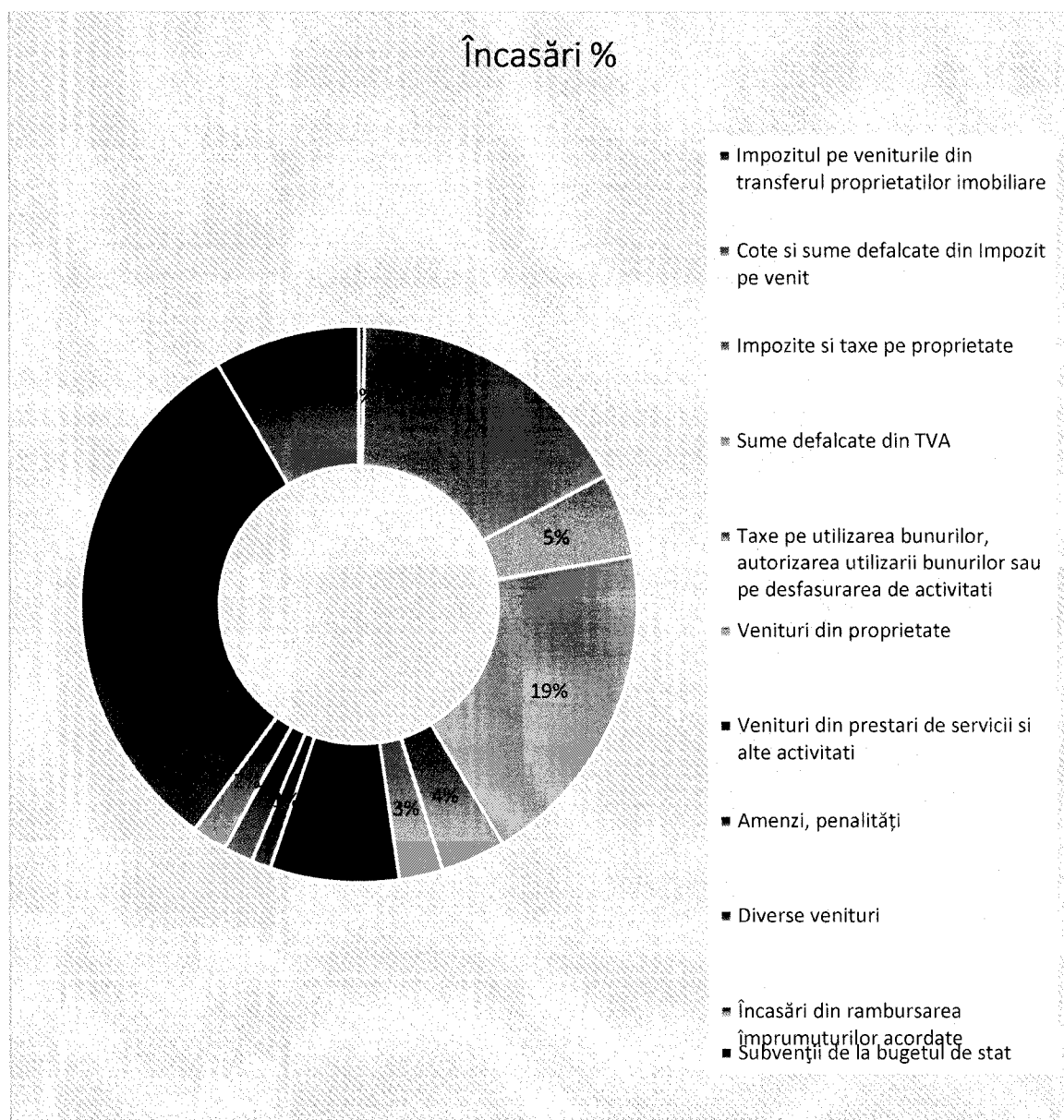


Structura veniturilor încasate este prezentată în detaliu mai jos:



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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



Tabel Detaliat Venituri (lei)



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

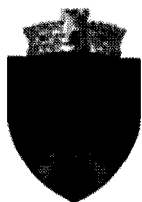
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

Categorie Principală	Sursă de Venit	Planificat Trim. IV	Realizat Trim. IV	% Realizat
Venituri Fiscale	Total	7.989.900	7.658.354	95,85%
	Impozit pe Venit și Capital	3.022.300	2.936.994	97,18%
	Impozite pe Proprietate	872.600	823.707	94,40%
	Impozite pe Bunuri și Servicii (TVA, Auto)	4.095.000	3.897.653	95,18%
Venituri Nefiscale	Total	2.177.900	2.189.122	100,52%
	Venituri din Proprietate	456.000	427.724	93,80%
	Vânzări de bunuri și servicii (Taxe, Amenzi)	1.721.900	1.761.398	102,29%
Subvenții	Total	9.931.000	6.770.695	68,18%
Venituri din Capital	Total	6.500	6.556	100,86%
Operațiuni Financiare	Total	0	340.000 -	

3. Analiza Detaliată a Cheltuielilor Bugetului Local

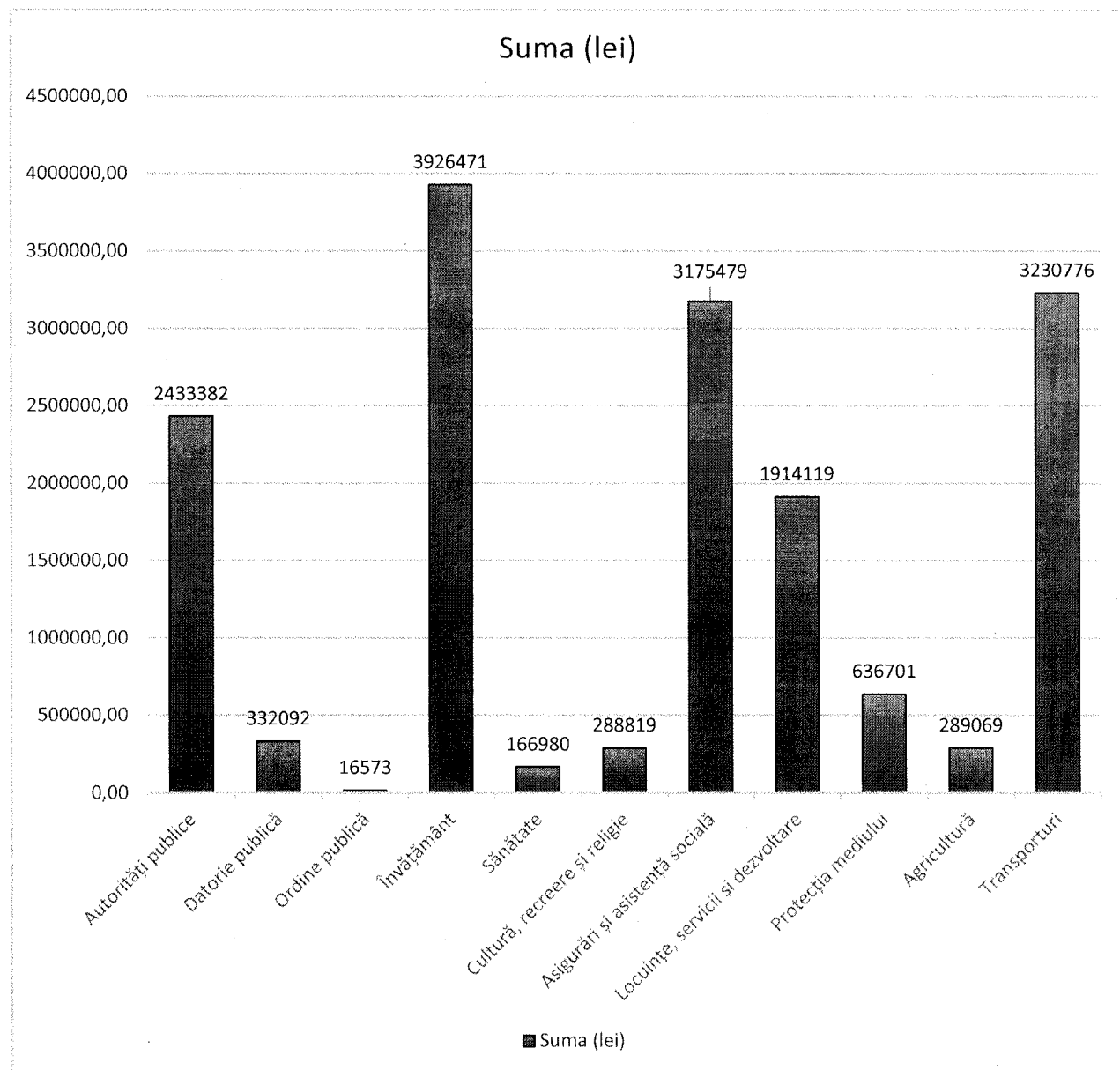
Cheltuielile totale de 16.410.463 lei au fost distribuite pe diverse domenii de activitate (capitole bugetare) și categorii economice, conform graficelor de mai jos.

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



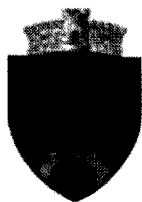
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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



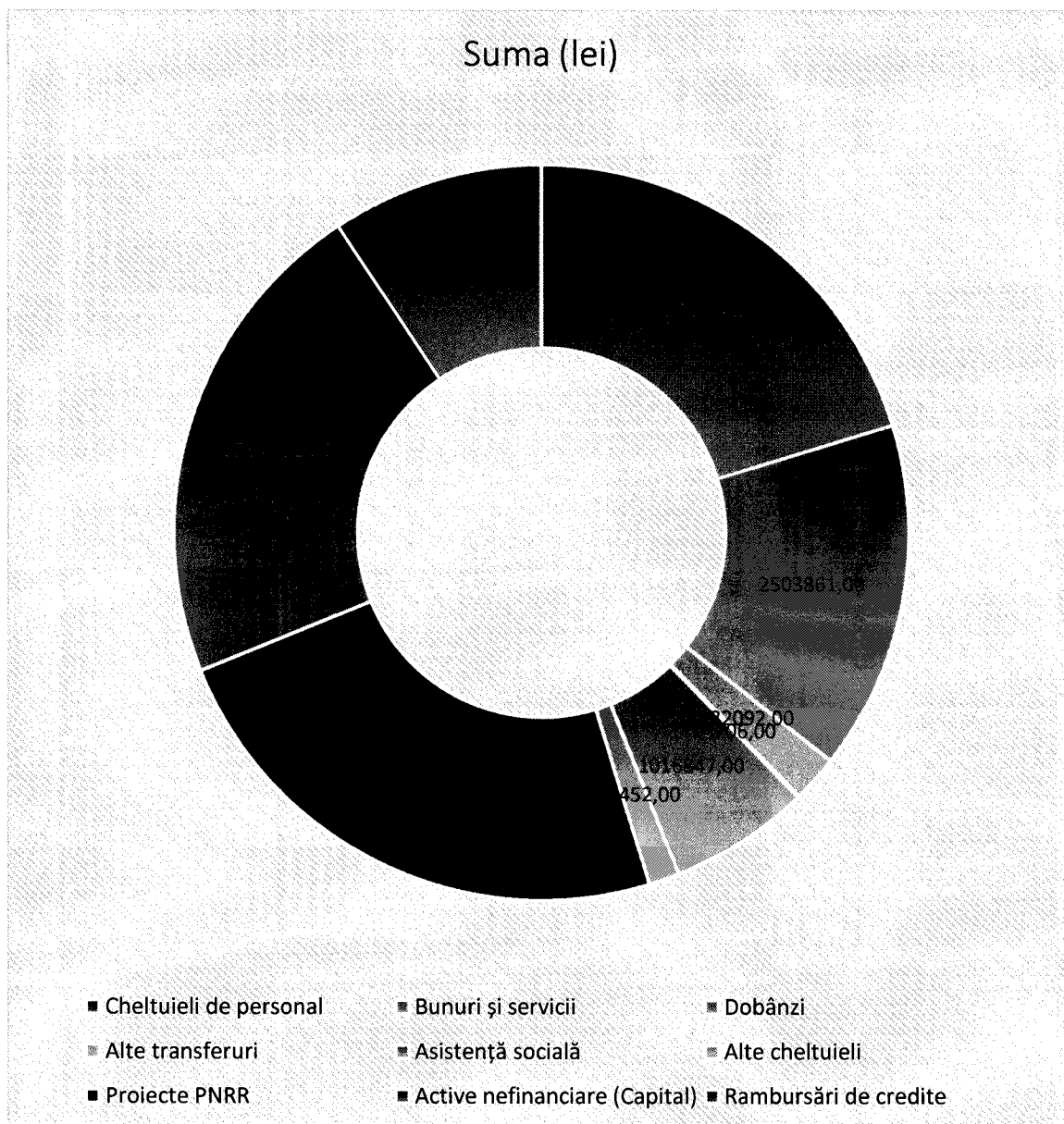
TOTAL 16.410.463

B. Structura Cheltuielilor pe Categori Economic



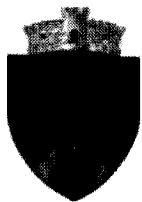
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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



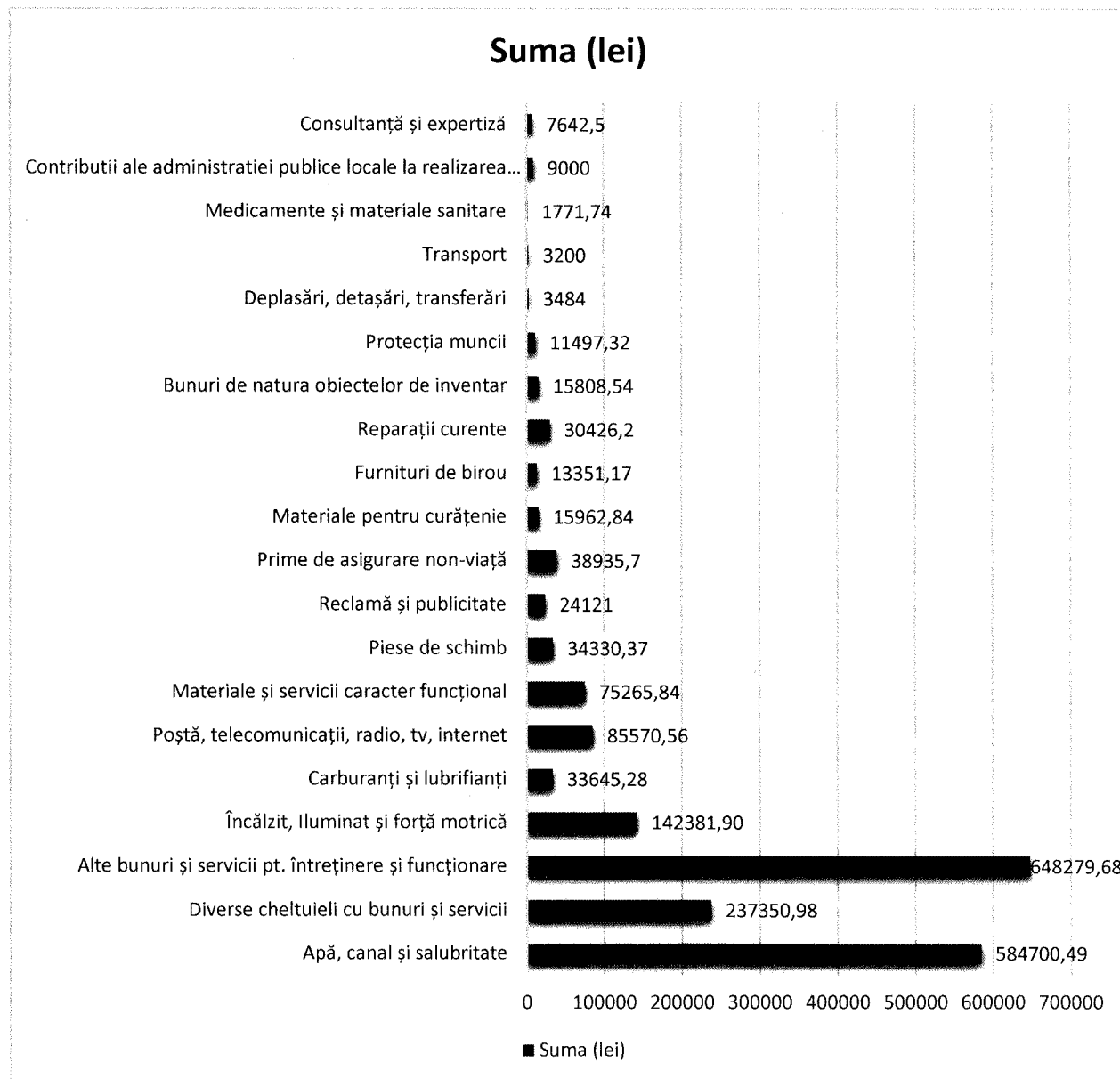
C. Detaliere Cheltuieli "Bunuri și Servicii"

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.



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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



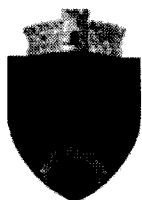
4. Situația cheltuielilor aferente secțiunii de dezvoltare:

Situația Detaliată a Cheltuielilor din Secțiunea de Dezvoltare

La 16 decembrie 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: 5.597.560 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: 630.111 lei

Domeniu: Învățământ.

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

Total: 3.236.465 lei

Domeniu: Învățământ 1.745.880

Domeniu: Asistență socială 1.490.585

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

Total: 1.713.995 lei

Domeniu: Învățământ: 451.096 lei.

Domeniu: Asigurări și asistență socială: 1.262.899 lei.

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

Total cheltuieli estimate "Anghel Saligny": 2.049.962 lei

Veniturile încasate de la bugetul de stat pentru "Anghel Saligny" au fost de 2.044.012 lei. Cheltuielile corespundente se regăsesc în capitolul Transporturi, unde s-au efectuat plăți pentru lucrări de construcții.

3. Alte Investiții 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:

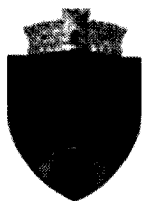
Sănătate: 79.400 lei, din care:

- Active fixe (echipamente, etc.): 43.400 lei.
- Reparații capitale: 36.000 lei.

Locuințe, servicii și dezvoltare publică: 805.041 lei pentru active fixe.

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

Autorități publice: 26.376 lei pentru reparații capitale.



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

Transporturi: 136.171 lei pentru active fixe

Numerar la Sfârșitul Perioadei: Disponibilul total al comunei la 16 decembrie 2025 este de 707.875 lei (554.236 lei execuția curentă, 153.042 excedent ani precedenți, 597 lei alte disponibilități).

Plăți Restante: La finalul lunii decembrie, se înregistrau plăți restante (angajamente legale de plătit) în valoare totală de 12.746 lei, fără a se înregistra arierate.

Valorile prezentate în prezenta anexă sunt bazate pe execuția bugetară la data de 16.12.2025.

INSPECTOR,

Radu Cristian BURDUHOS