

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, a
bugetului creditelor interne și a bugetului instituțiilor publice și activităților
finanțate integral din venituri proprii pe trimestrul III anul 2023

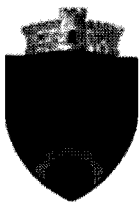
Execuția bugetelor de venituri și cheltuieli

Execuția bugetelor locale

Potrivit prevederilor cap. I, pct. 2(1) din OMFP nr. 529/2016, totalul veniturilor realizate sunt în procent de 33,19% din totalul prevederilor trimestriale cumulate, sunt în sumă de 7.819.168 lei. Veniturile proprii au fost încasate în proporție de 87,25%, respectiv 3.679.828 lei.

Pe surse de venituri s-au înregistrat nerealizări, la:

Denumire indicator	Cod	Suma
Cote defalcate din impozitul pe venit	040201	
Sume alocate din sume defalcate din impozitul pe venit	040204	
Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului	040205	
Judetean		
Impozit cladiri persoane fizice	07020101	35.601
Impozit cladiri persoane juridice	07020102	
Impozit teren persoane fizice	07020201	10.468
Impozit teren persoane juridice	07020202	
Impozit teren extravilan	07020203	67.316
Taxe judiciare de timbru	070203	5.733
Taxa asupra mijloacelor de transport persoane fizice	16020201	64.909
Taxa asupra mijloacelor de transport persoane juridice	16020202	11.671



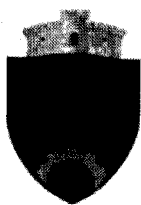
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații	160203	
Redevențe miniere	30020501	35.084
Venituri din concesiuni	30020530	
Venituri din prestări servicii	330208	66.255
Venituri din vanzari de bunuri	330250	288.556
Venituri din amenzi	35020102	20.171
Taxe speciale	360206	29.869
Alte venituri	360250	9.335

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

Denumire indicator	Cod	Suma
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	030218	1.498
Impozit pe venit	040201	48.436
Sume alocate din sume defalcate din impozitul pe venit	040204	26.622
Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	040205	14.549
Impozit pe clădiri persoane fizice	07020101	
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	
Taxe judiciare de timbru	070203	
Taxa auto persoane fizice	16020201	
Taxa auto persoane juridice	16020202	
Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații	160203	12.430
Venituri din amenzi	35020102	
Venituri din concesiuni	30020530	2.367



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

Taxe speciale

360206

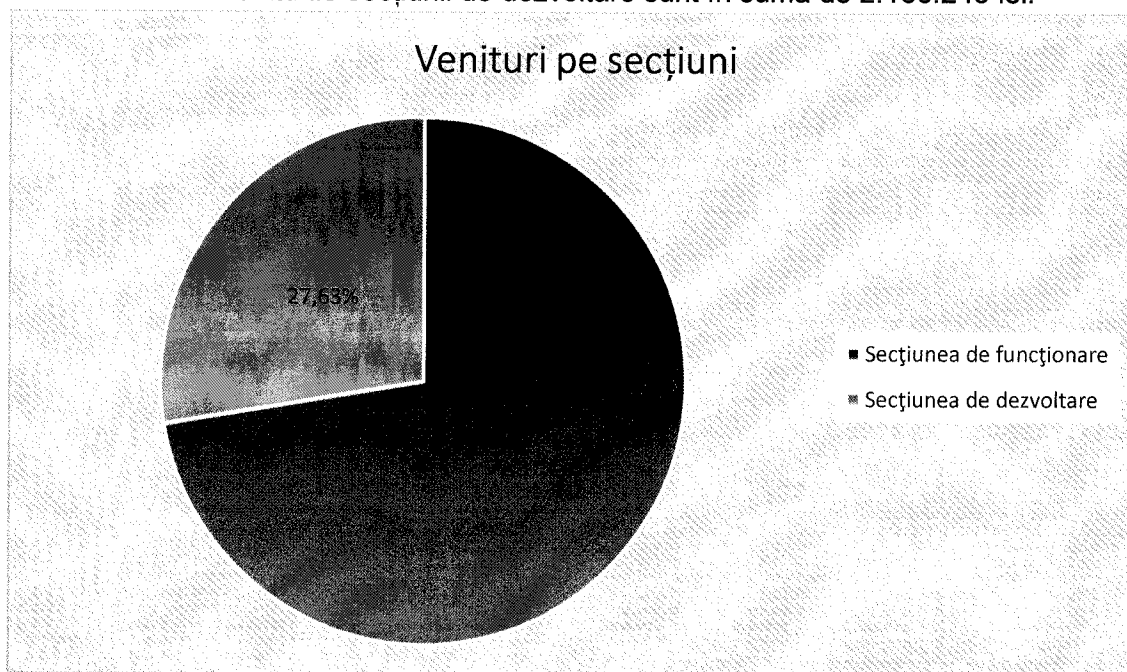
La data de 30.09.2023, la bugetul local s-a înregistrat un excedent de 792.072 lei, compus din 311.956 lei excedent în secțiunea de funcționare și 480.116 lei excedent în secțiunea de dezvoltare.

La data de 30.09.2023, la bugetul creditelor interne s-a înregistrat un deficit de 1.338.000 lei, din care:

- 1.338.000 lei în secțiunea de dezvoltare;

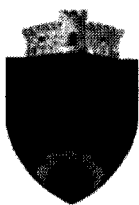
Veniturile bugetului local, conform bugetului local de venituri și cheltuieli, sunt în suma de 7.819.168 lei, din care împărțite pe cele două secțiuni se prezintă astfel:

- veniturile secțiunii de funcționare sunt în suma de 5.658.923 lei;
- veniturile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de 2.160.245 lei.



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

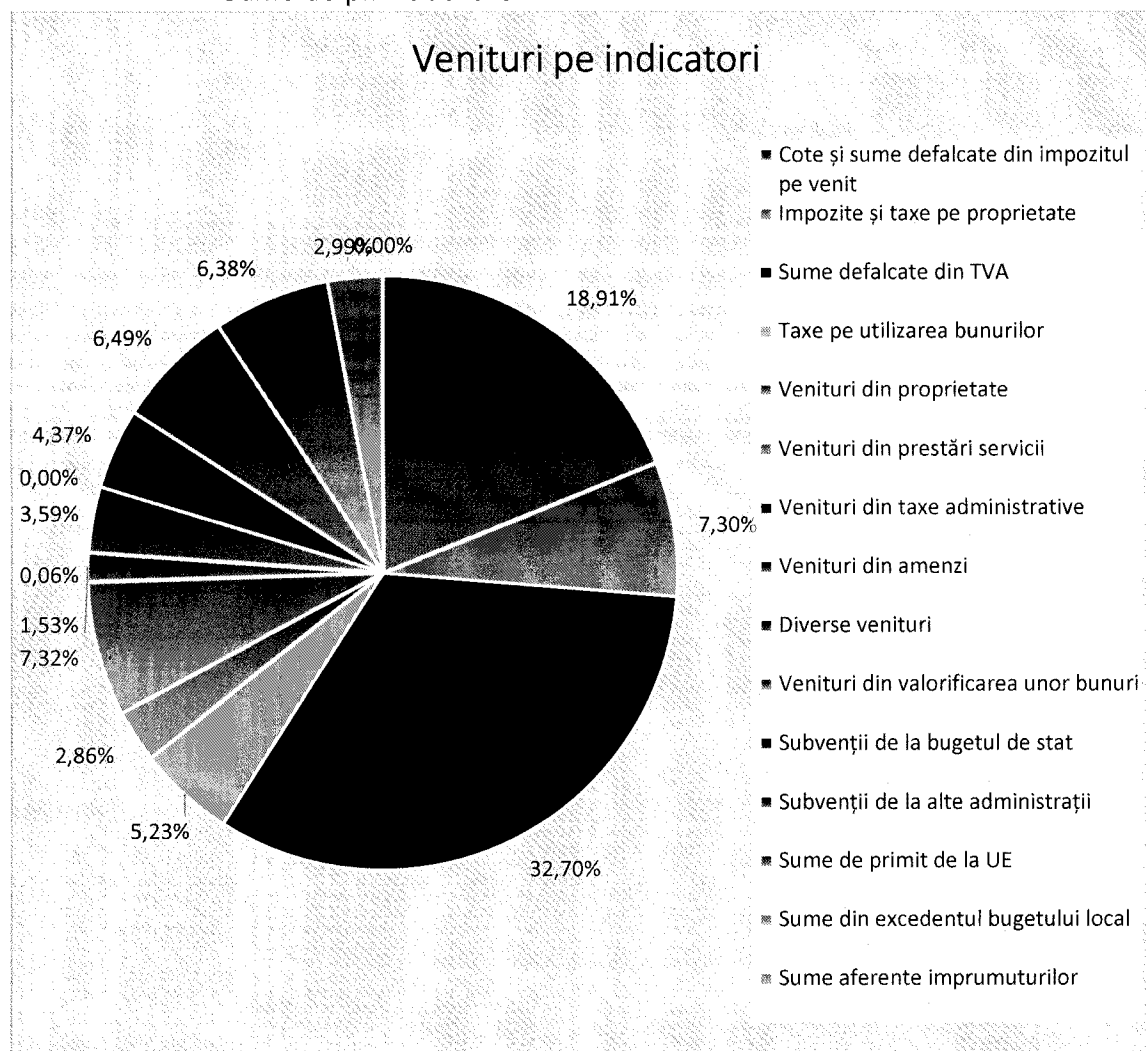
- Cote și sume defalcate din impozitul pe venit;
- Impozite și taxe pe proprietate;
- Sume defalcate din TVA;
- Taxe pe utilizarea bunurilor;
- Venituri din proprietate;
- Venituri din prestări servicii;



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

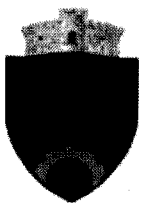
Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

- 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.



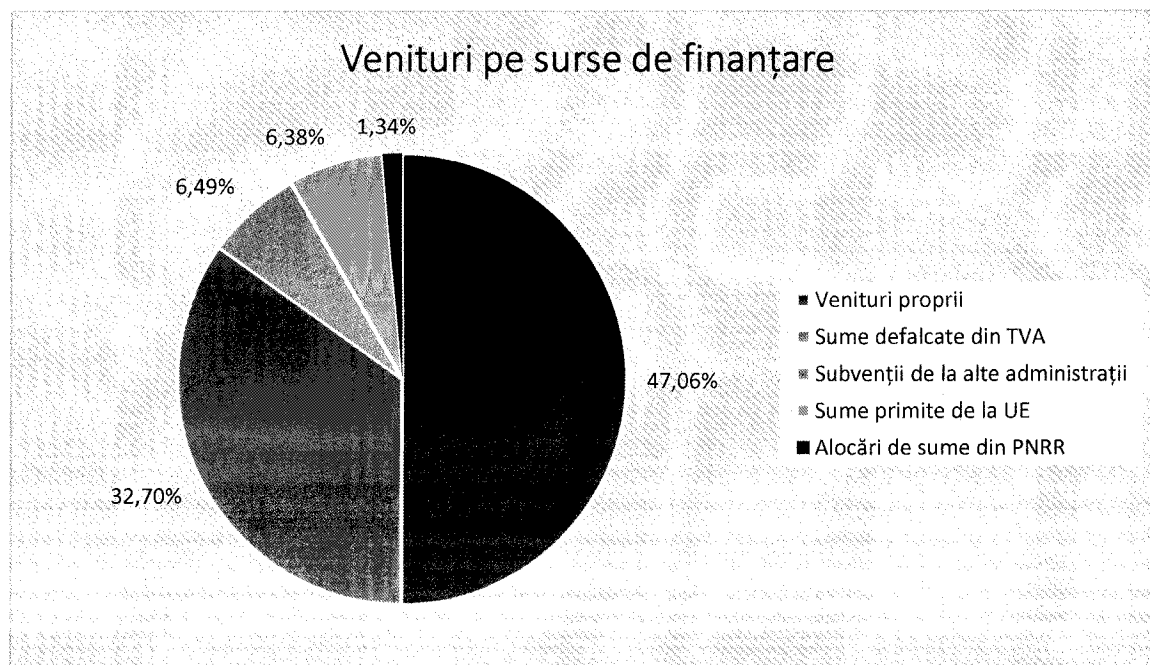
În privința surselor de finanțare, acestea se împart în:

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



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

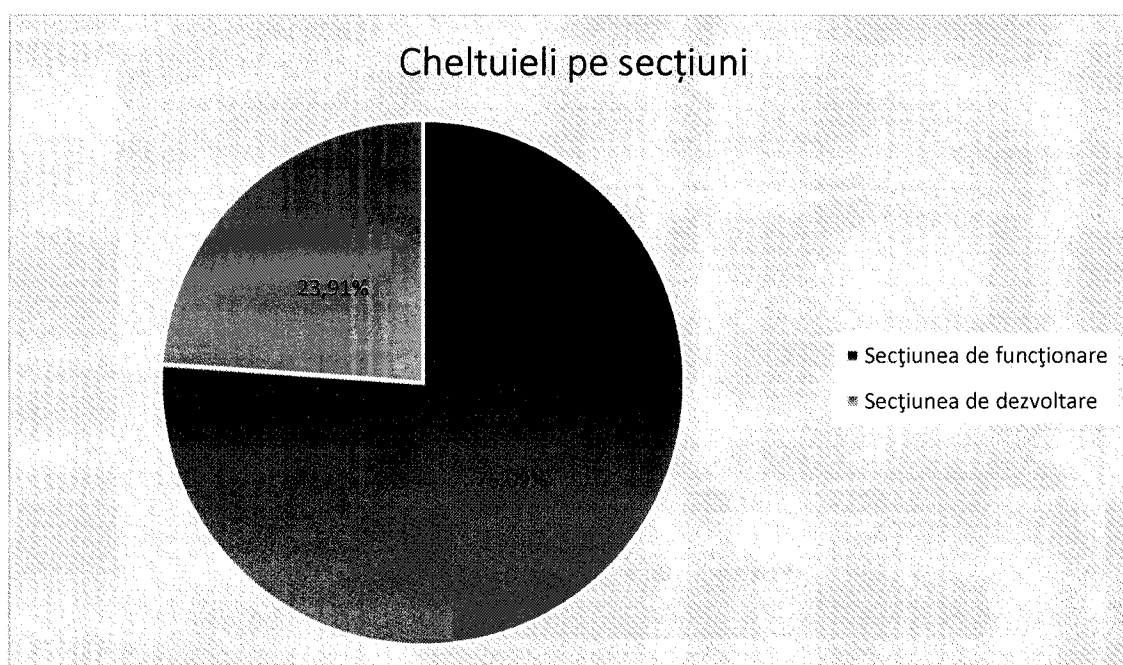
Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

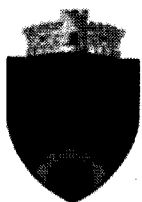


Raportat la veniturile totale, veniturile proprii reprezintă un procent de **47,06 %**, acest indicator indicând **gradul de autofinanțare** din venituri proprii.

Cheltuielile bugetului local au fost în sumă de 7.027.096 lei, din care:

- cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în suma de 5.346.967 lei.
- cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de 1.680.129 lei.



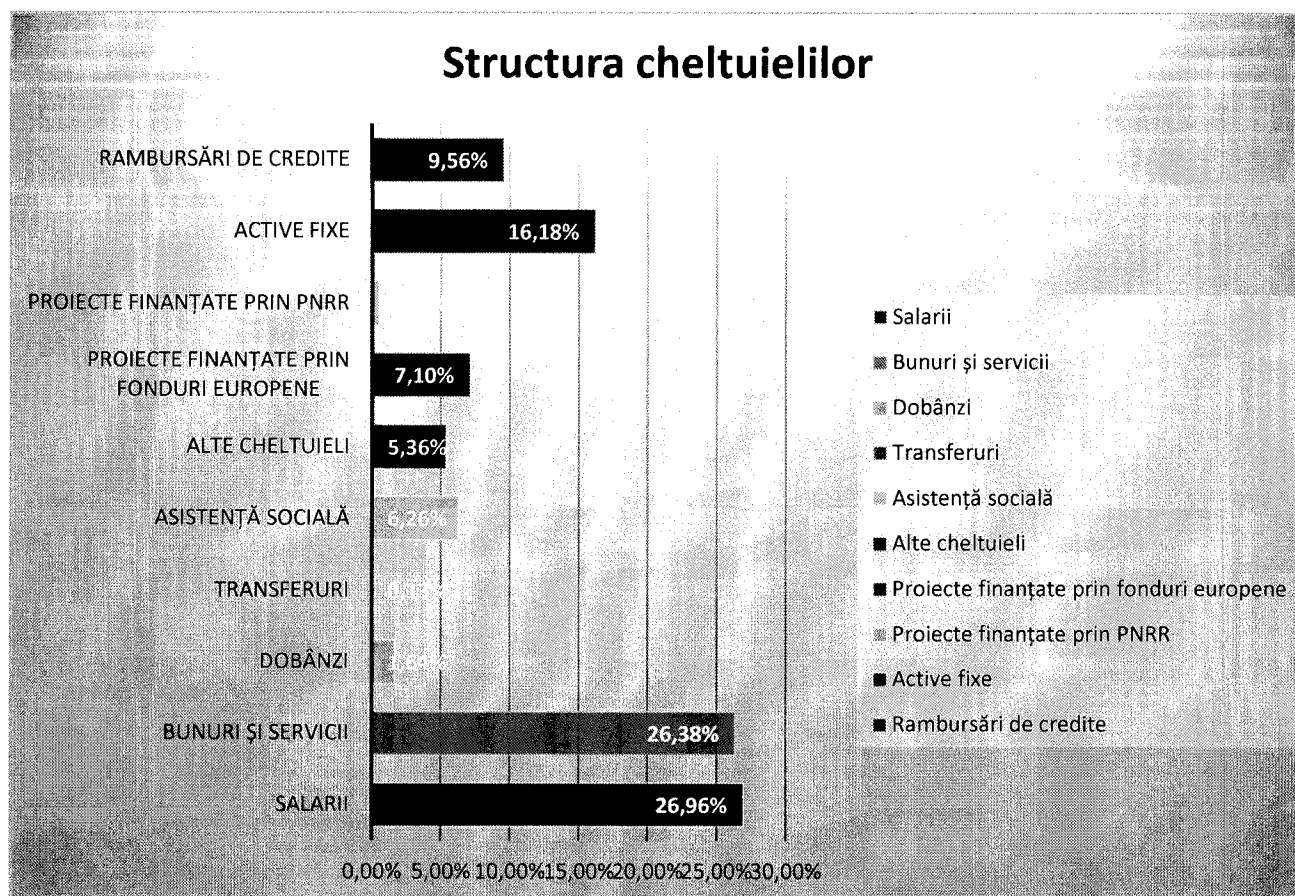


COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

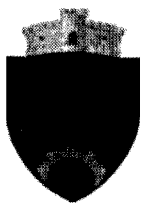
În privința structurii cheltuielilor, pe categorii de cheltuieli, acestea se prezintă astfel:

- Salarii 1.894.693 lei;
- Bunuri și servicii 1.853.969 lei;
- Dobânzi 115.394 lei;
- Transferuri 9.000 lei;
- Asistență socială 439.865 lei;
- Alte cheltuieli 376.835 lei;
- Proiecte finanțate prin fonduri europene 499.059 lei;
- Proiecte finanțate prin PNRR 35.000 lei;
- Active fixe 1.136.870 lei.
- Rambursări de credite 671.800 lei;
- Plăți efectuate în anii precedenți recuperate în anul curent -5.589.



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

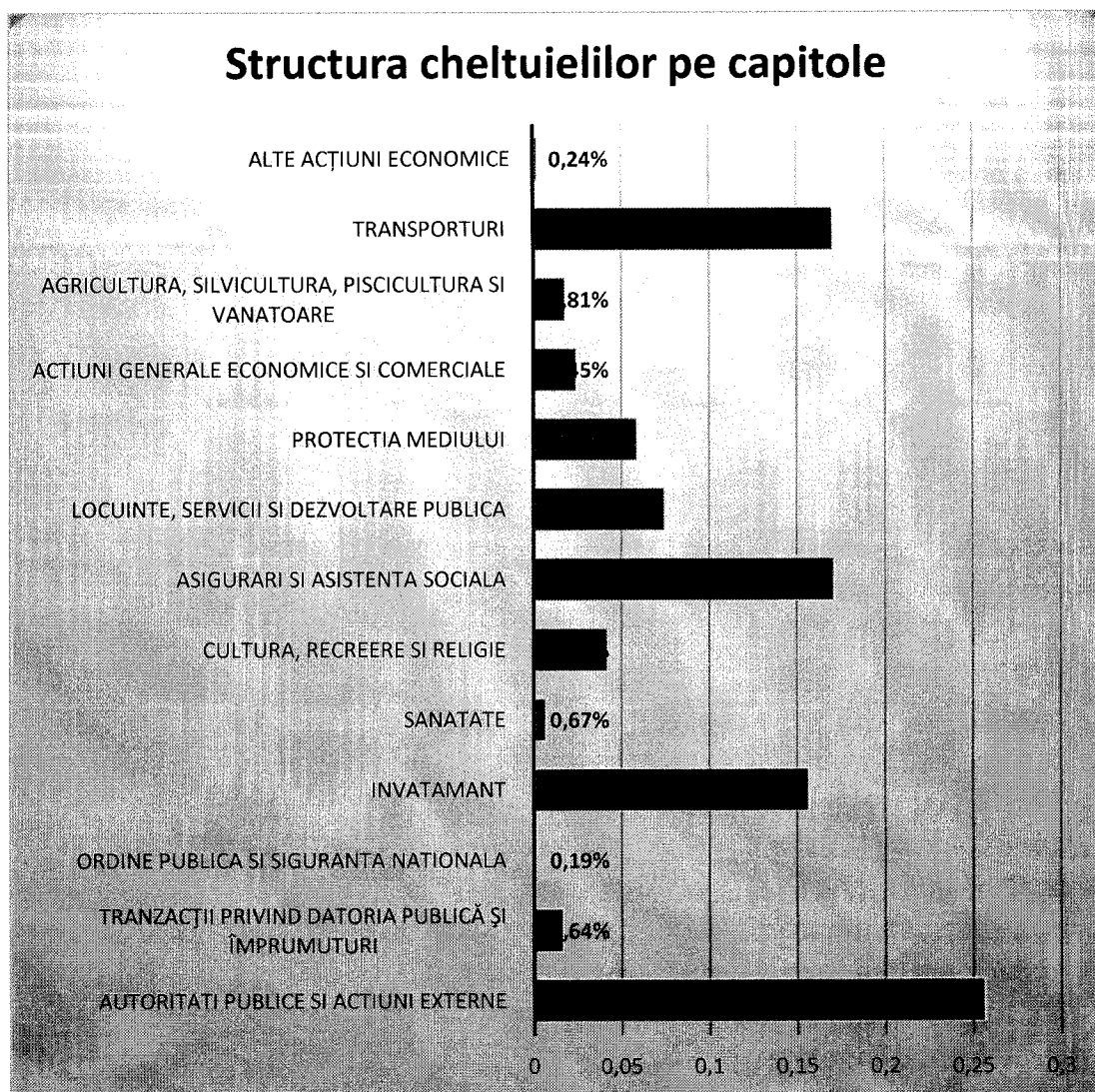
- Autorități publice și acțiuni externe 1.802.144 lei;
- Alte servicii publice generale 0 lei;
- Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi 115.394 lei;



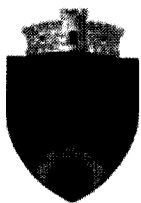
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

- Ordine publică și siguranță națională 13.051 lei;
- Învățământ 1.099.325 lei;
- Sănătate 47.224 lei;
- Cultură, recreere și religie 295.524 lei;
- Asigurări și asistență socială 1.201.938 lei;
- Locuințe, servicii și dezvoltare publică 525.430 lei;
- Protecția mediului 413.542 lei;
- Acțiuni generale economice și comerciale 172.221 lei;
- Agricultură, silvicultură, piscicultură și vânătoare 127.154 lei;
- Transporturi 1.197.489 lei;
- Alte acțiuni economice 16.660 lei;



În anul 2023 sunt finanțate un număr de 27 de proiecte de investiții, finanțate prin alocări din fonduri europene, transferuri de la bugetul local și utilizarea excedentului bugetar.



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

Numerarul existent la 30.09.2023 în sumă de 3.242.230 lei, corespunde cu sumele existente în extrasele/conturile de execuție și este format din:

a) Excedent al bugetului local (sursa A):	2.018.664
- excedent la 30.09.2023	792.072
- excedent din anii precedenți	1.460.592
- sume utilizate din excedentul anilor precedenți	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	0

b) Excedent al bugetului activităților finanțate din venituri proprii (sursa E):	0
- excedent la 30.09.2023	0
- excedent din anii precedenți	145.105
- sume utilizate din excedentul anilor precedenți, din care:	145.105
- sume transferate din excedent	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	0

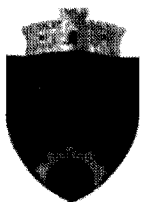
c) Soldul conturilor de disponibilități:	
- cont 50.12	0
- cont 50.06	1.294
- cont 50.33	0

a) Excedent al bugetului local (sursa C):	2.216.088
- excedent la 30.09.2023	0
- excedent din anii precedenți	1.342.088
- sume utilizate din excedentul anilor precedenți	1.338.000
- sume recuperate din excedentul anului precedent	

Pe activități, plățile sunt defalcate, potrivit conturilor de execuție, astfel:

Sursa A

Activitatea operațională:	7.584.779
- cheltuieli curente	4.832.634
- proiecte cu finanțare din FEN postaderare	0
Activitatea de investiții:	1.407.268
- cheltuieli de capital	1.137.070
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent - SD	0
- proiecte cu finanțare din FEN postaderare	499.059
- proiecte cu finanțare prin PNRR	35.000
Activitatea de finanțare:	492.138
- dobânzi	115.394
- operațiuni financiare	671.800



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

Sursa C

Activitatea operațională:

- cheltuieli curente
- proiecte cu finanțare din FEN postaderare

Activitatea de investiții:

- cheltuieli de capital
- plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent - SD
- proiecte cu finanțare din FEN postaderare

Activitatea de finanțare:

- dobânzi
- operațiuni financiare

Sursele E+F+G (col.10+11+12)

Activitatea operațională:

33.453

- cheltuieli curente
- proiecte cu finanțare din FEN postaderare

33.453

Activitatea de investiții – cheltuieli de capital

- cheltuieli de capital
- proiecte cu finanțare din FEN postaderare

Referitor la sumele utilizate din excedentul anului precedent (cod rând 14.2), acestea corespund rulajelor debitoare și creditoare evidențiate în bilanțele analitice pe surse.

Numerarul existent în conturi la instituții de credit la 30.09.2023, este sumă de 21.683 lei.

Informații referitoare la situația plăților efectuate din fonduri externe nerambursabile:

a) din bugetul local

Titlul 58, pentru: 499.059

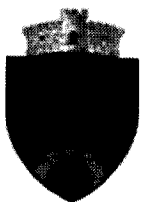
- cheltuieli de personal 263.861
- bunuri si servicii 235.198
- investiții

Referitor la situația plăților efectuate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN postaderare (alin.02), acestea au fost efectuate astfel:

- din bugetele locale, în sumă de - lei, de la:

- titlul 56
- titlul 58 499.059

* din sume utilizate din excedentul anului precedent: 0 lei



COMUNA FUNDU MOLDOVEI

Fundu Moldovei, nr. 283, CP 727265, Jud. Suceava

* din venituri proprii, care se află în curs de solicitare: 499.059 lei

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

*) la bugetul local, în sumă de 0 lei se regăsesc în col. 8 din anexa 19 „Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN postaderare”, acestea reprezentând:

- încasări pentru plăți efectuate în anul curent;

Informații referitoare la creditele contractate:

- rd. 005.1 – 2.554.088 lei reprezintă disponibilități în lei aferente creditelor interne accesat:

➤ OUG 83/2022 pentru unele măsuri fiscal-bugetare privind acordarea unor împrumuturi din Trezoreria Statului, pentru finanțarea unor proiecte de investiții.

➤ OUG 24/2023 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".

- rd. 267.1 – 267.453 lei reprezintă sume primite din excedentul anilor precedenți;

- rd. 205 – 1.294 lei reprezintă garanții materiale participare licitație.

Informații referitoare la plăți restante:

În totalul plăților restante de 0 lei,

a) arieratele în sumă de 0 lei - reprezintă 0;

b) plățile restante din bugetul local, în sumă de 0 lei;

c) plățile restante din bugetul activităților finanțate integral din venituri proprii, în sumă de 0 lei.

Valorile prezentate în prezenta anexă sunt bazate pe execuția bugetară la data de 30.09.2023.

INSPECTOR,


Radu Cristian BURDUHOS