

APROBAT,
Primar
Tudor - Ion
ZDROB

Anexa nr. 1

La HCL nr. 32/29.05. 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 I anul 2024**

Execuția bugetelor de venituri și cheltuieli

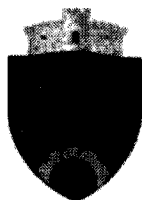
Execuția bugetelor locale

Potrivit prevederilor cap. I, pct. 2(1) din OMFP nr. 529/2016, totalul veniturilor realizate sunt în procent de 20% din totalul prevederilor trimestriale cumulate, sunt în sumă de 5.122.829 lei. Veniturile proprii au fost încasate în proporție de 101,8%, respectiv 1.645.140 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	
Sume alocate din sume defalcate din impozitul pe venit	040204	11.579
Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	040205	
Impozit cladiri persoane fizice	07020101	16.665
Impozit cladiri persoane juridice	07020102	9.453
Impozit teren persoane fizice	07020201	7.977
Impozit teren persoane juridice	07020202	2.447
Impozit teren extravilan	07020203	34.339
Taxe judiciare de timbru	070203	
Taxa asupra mijloacelor de transport persoane fizice	16020201	61.225
Taxa asupra mijloacelor de transport persoane juridice	16020202	14.717





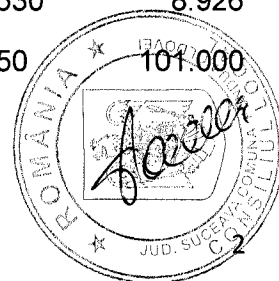
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

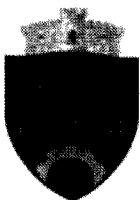
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații	160203	5.479
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	5.479
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	
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	2.970
Venituri din concesiuni	30020530	8.926
Alte venituri din prestări servicii	330250	101.000





COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

Venituri din amenzi

35020102

Taxe speciale

360206

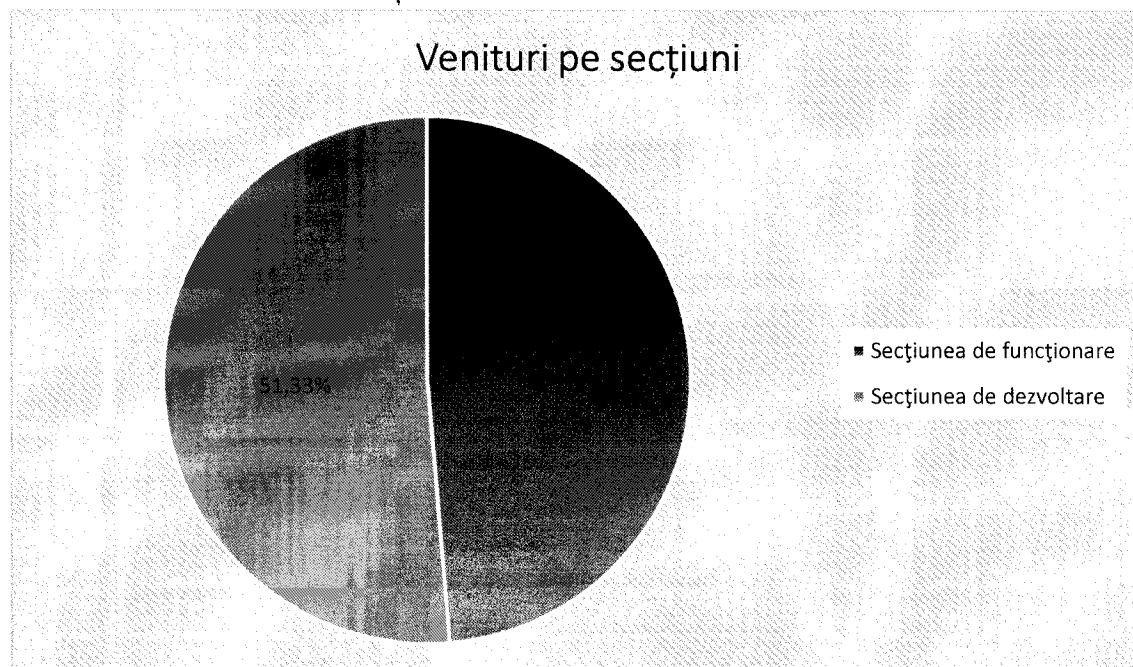
La data de 31.03.2024, la bugetul local s-a înregistrat un excedent de 742.608 lei, compus din 469.445 lei excedent în secțiunea de funcționare și 309.673 lei excedent în secțiunea de dezvoltare.

La data de 31.03.2024, la bugetul creditelor interne s-a înregistrat un deficit de 4.088 lei, din care:

- 4.088 lei în secțiunea de dezvoltare;

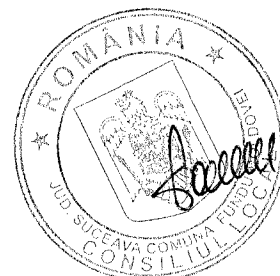
Veniturile bugetului local, conform bugetului local de venituri și cheltuieli, sunt în suma de 5.122.829 lei, din care împărțite pe cele două secțiuni se prezintă astfel:

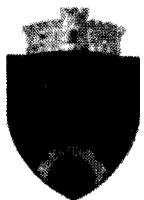
- veniturile secțiunii de funcționare sunt în suma de 2.493.465 lei;
- veniturile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de 2.629.364 lei.



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;

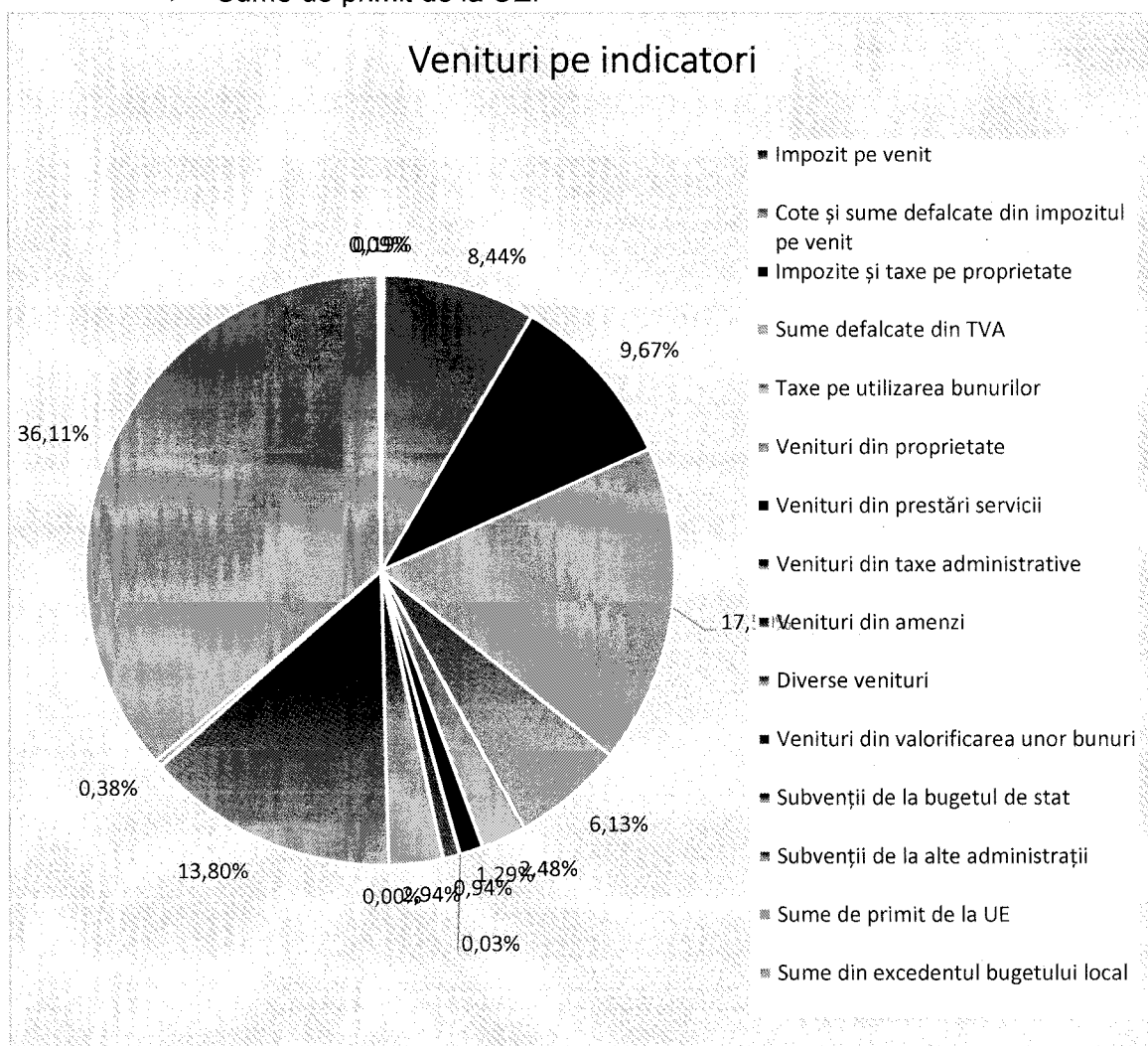




COMUNA FUNDU MOLDOVEI

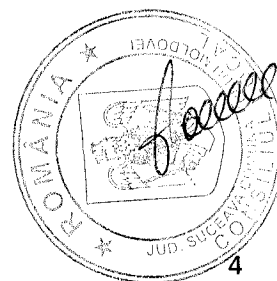
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

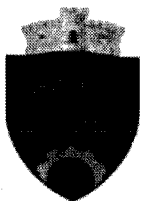
- Venituri din proprietate;
- Venituri din prestări servicii;
- Venituri din taxe administrative;
- Venituri din amenzi;
- Diverse venituri;
- Subvenții de la bugetul de stat;
- Subvenții de la alte administrații;
- Sume de primit de la UE.



În privința surselor de finanțare, acestea se împart în:

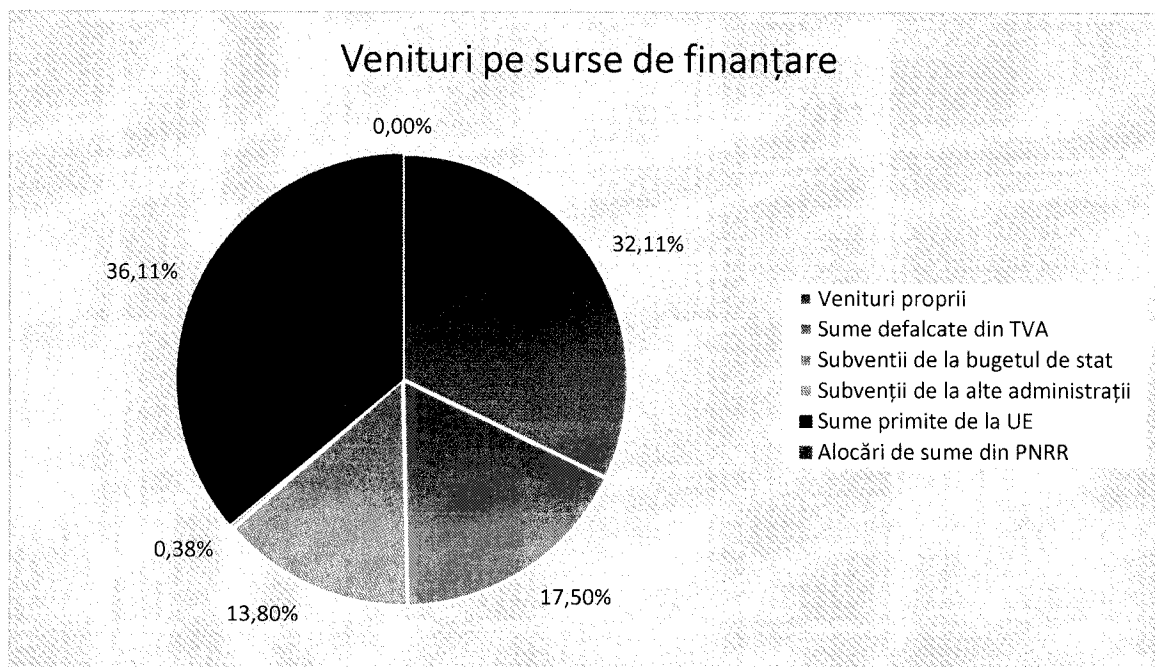
- Venituri proprii;
- Sume defalcate din TVA;
- Subvenții;
- Sume de primit de la UE.





COMUNA FUNDU MOLDOVEI

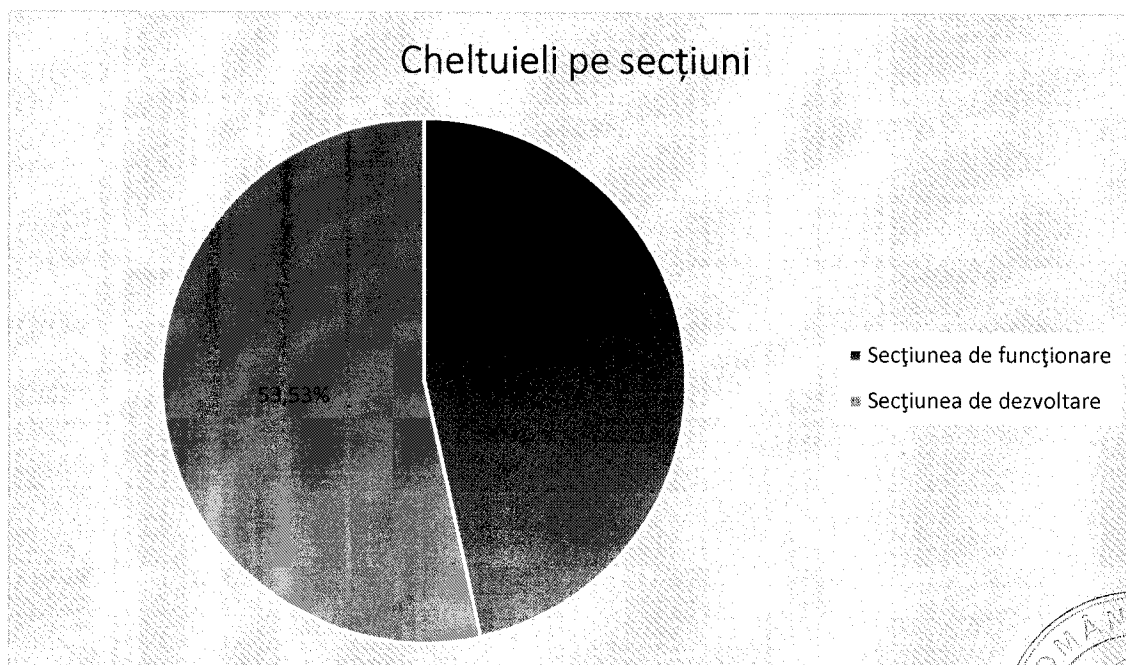
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava



Raportat la veniturile totale, veniturile proprii reprezintă un procent de **32,11 %**, acest indicator indicând **gradul de autofinanțare** din venituri proprii.

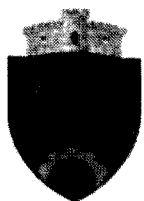
Cheltuielile bugetului local au fost în sumă de 4.343.711 lei, din care:

- cheltuielile secțiunii de funcționare sunt în suma de 2.024.020 lei.
- cheltuielile secțiunii de dezvoltare sunt în suma de 2.325.279 lei.



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

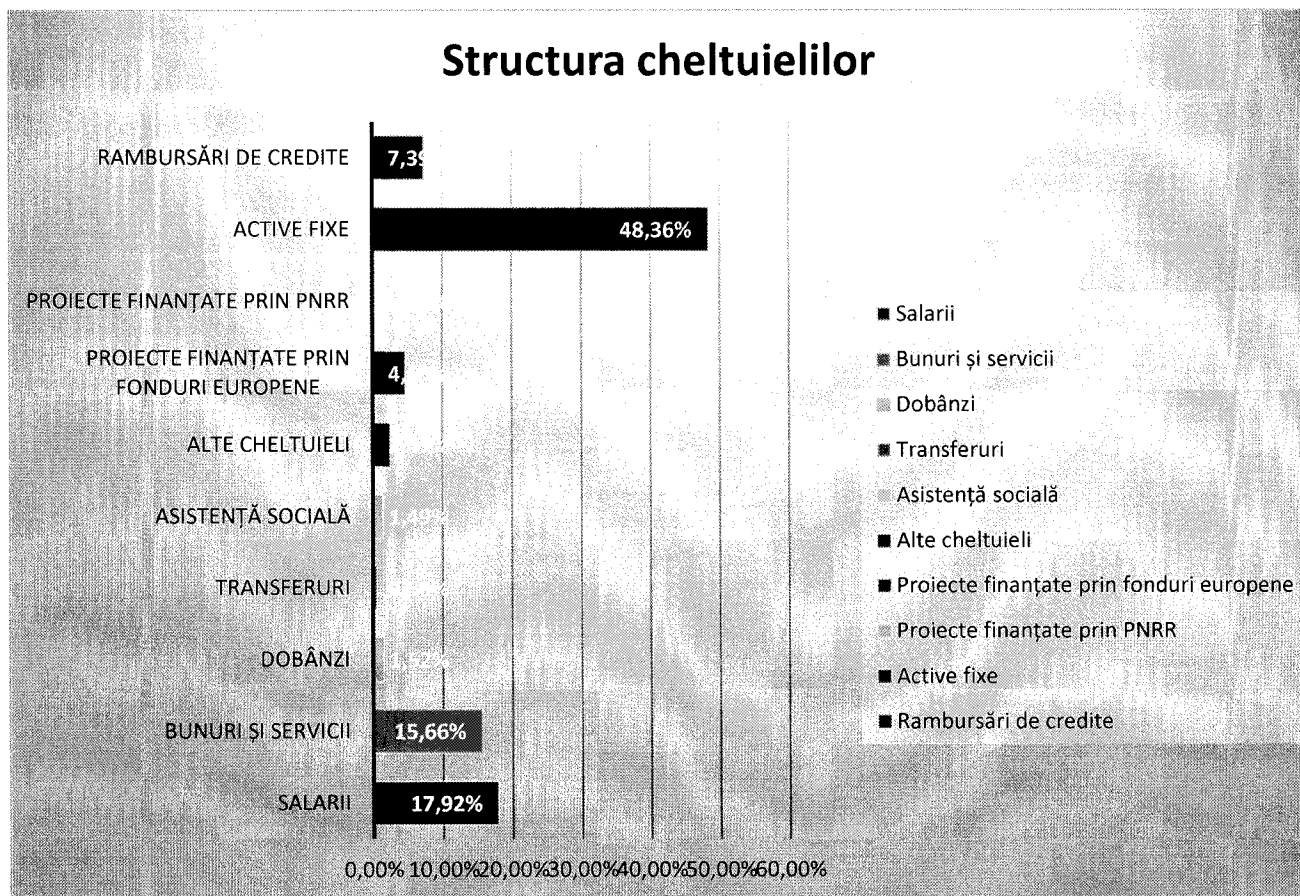




COMUNA FUNDU MOLDOVEI

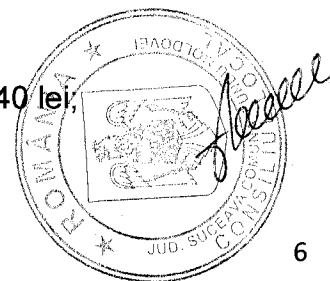
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

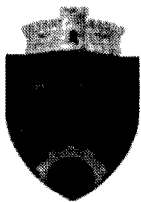
- Salarii 778.560 lei;
- Bunuri și servicii 680.153 lei;
- Dobânzi 66.240 lei;
- Transferuri 25.500 lei;
- Asistență socială 64.567 lei;
- Proiecte finanțate prin fonduri europene 203.456 lei;
- Alte cheltuieli 108.300 lei;
- Proiecte finanțate prin PNRR 0 lei;
- Active fixe 2.096.735 lei.
- Active fixe (împrumuturi) 4.088 lei;
- Rambursări de credite 321.200 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 1.019.870 lei;
- Alte servicii publice generale 0 lei;
- Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi 66.240 lei;

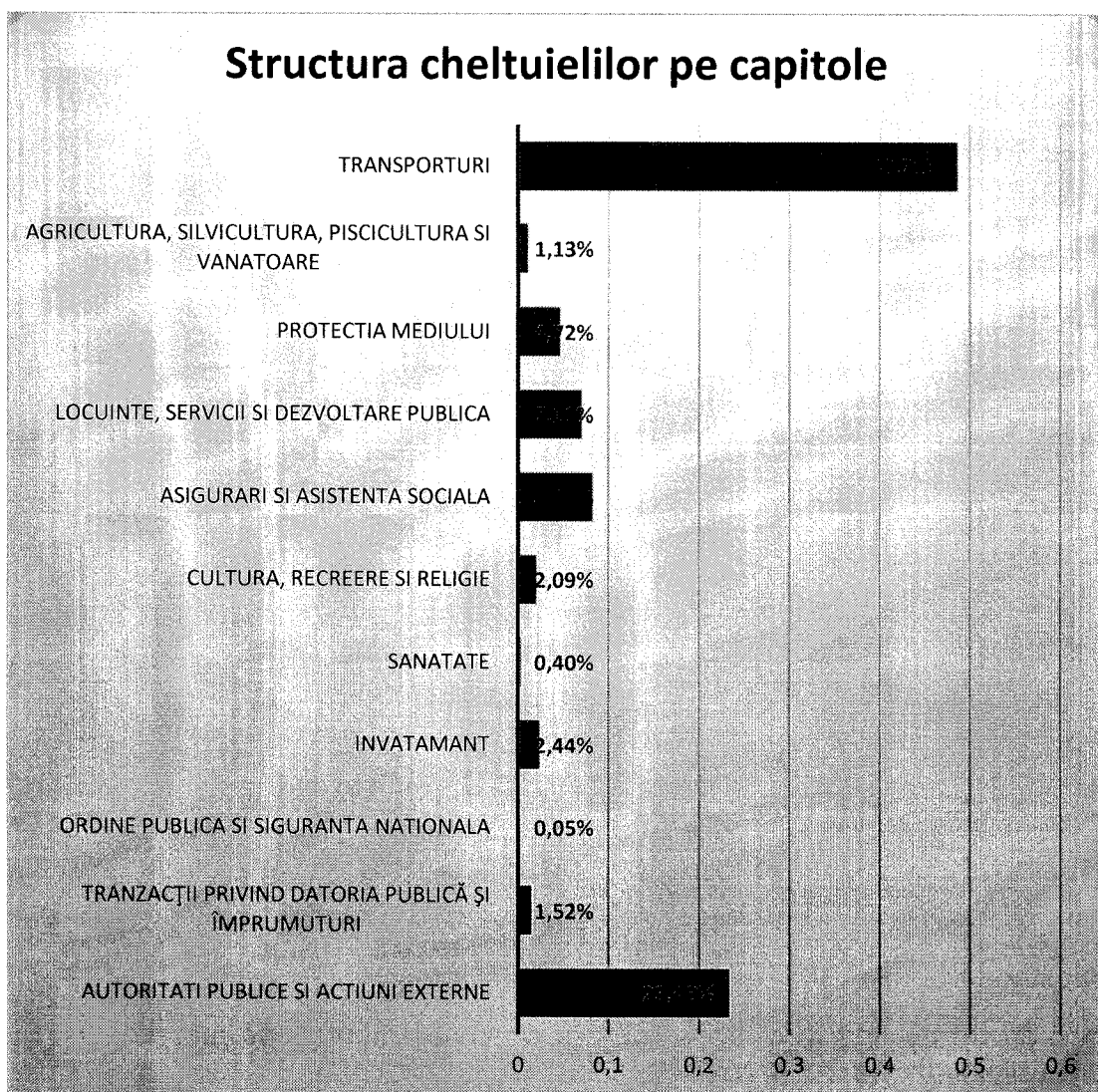




COMUNA FUNDU MOLDOVEI

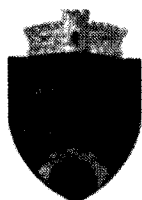
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

- Ordine publică și siguranță națională 2.119 lei;
- Învățământ 105.844 lei;
- Sănătate 17.197 lei;
- Cultură, recreere și religie 90.625 lei;
- Asigurări și asistență socială 362.790 lei;
- Locuințe, servicii și dezvoltare publică 308.964 lei;
- Protecția mediului 205.012 lei;
- Agricultură, silvicultură, piscicultură și vânătoare 49.050 lei;
- Transporturi 2.116.000 lei;



Numerarul existent în conturi la Trezoreria Statului în sumă de 841.720 lei, corespunde cu totalul sumelor existente în extrasele/conturile de execuție prezentate de unitățile administrativ-teritoriale și este format din:





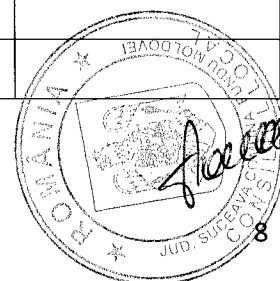
COMUNA FUNDU MOLDOVEI

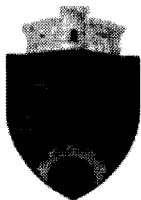
Fundu Moldovei, Calea Câmpulungului, nr. 218, CP 727265, Jud. Suceava

a) sold casa	37.412
b) sursa A:	
- excedent la 31.03.2024	742.608
- 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:	27.166

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

Sursa A	
Activitatea operațională:	
- cheltuieli curente	1.657.080
- 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	2.096.735
- 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)	203.456
- 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	82.500
- operațiuni financiare	483.800
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)	

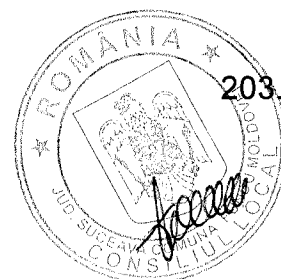
Numerarul existent în conturi la bănci în sumă de 19.216 lei, corespunde cu sumele existente în extrasele de cont ridicate de la institutiile de credit, cu excepția sumelor reprezentând încasări efectuate prin POS/canal electronic în ultima zi a trimestrului.

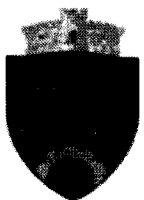
Informații referitoare la situația plăților efectuate din fonduri externe nerambursabile:

a) din bugetul local

Titlul 58, pentru:

- cheltuieli de personal
- bunuri si servicii





COMUNA FUNDU MOLDOVEI

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

- investiții

203.456

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

*) la bugetul local, se regăsește suma de 1.849.671 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;

- 6.294 lei reprezintă garanții materiale participare licitație și contracte concesiune.

Informații referitoare la plăți restante:

În totalul plăților restante de 28.649 lei,

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

b) plățile restante din bugetul local, în sumă de 28.649 lei;

Valorile prezentate în prezenta anexă sunt bazate pe execuția bugetară la data de 31.03.2024.



INSPECTOR,

Radu Cristian BURDUHOS

