**RAPORTUL DESPRE EXECUTAREA BUGETELUI**

 **UNITĂŢII ADMINISTRATIV-TERITORIALE PENTRU ANUL 2017**

**PRIMĂRIA ORAŞULUI FLOREŞTI**

1. **RAPORTUL DESPRE EXECUTAREA BUGETULUI**

 Pentu anul 2017 a fost aprobat bugetul la partea de venituri în sumă de 18690,1 mii lei. Pe parcursul anului 2017 a fost efectuate corelare - în baza deciziei Consiliului orăşenesc nr. 03/13 din 28 aprilie 2017, privind modificări ale planului de finanţare s-au înregistrat la ,,Transferuri de la bugetul de stat cu destinaţie specială pentru infrastructura drumurilor” în sumă de – 1511,2 mii lei, şi a nr. 09/01 din 30.11.2017 la ,,Transferuri de la bugetul de stat cu destinaţie specială pentru învăţămînt” în sumă de 143,2 mii lei şi ,,Transferuri capitale cu destinaţie specială între bugetul de stat şi bugetele locale de nivelul I” în sumă de – 240,0 mii lei, astfel în urma corelarii bugetul a constituit 20937,1 mii lei.

 Planul precizat a fost modificat în urma decizilor nr. 02/02 din 03.02.2017 unde veniturile 114522 în sumă de 90,0 mii lei s-au micşorat şi la 111124 în sumă de 90,0 mii lei s-a majorat. Transferurile capitale primite cu destinatie specială de la bugetul de stat se majorează 1000,0 mii lei respectiv si partea de cheltuieli se majorează 1000,0 mii lei pentru constructia apeductului finanţat de la Fondul Ecologic. De la componenta raionala au fost alocate 28,0 mii lei pentru Clubul Luceafărul destinate procurării materialelor de constructii. Din soldul disponibil la situatia de 01.01.2017 s-au efectuat modificări la unele institutii după cum urmează:

- gradinita de copii nr. 2 au fost alocate 211,0 mii lei pentru reparatii capitale ale cladirii şi 6,9 mii lei pentru procurarea accesoriilor de pat,

- gradinita de copii nr. 9 au fost alocate 51,7 mii lei dintre care 21,7 mii lei pentru procurarea masinilor şi utilajelor,i 30,0 mii lei pentru procurarea uneltelor si sculelor şi 70,3 mii lei pentru procurarea accesoriilor de pat,

- gradinita de copii nr. 7 au fost alocate 122,4 mii lei pentru procurarea accesoriilor de pat, 40,0 mii lei pentru gaze şi 30,0 mii lei pentru energie termică,

- la masuri sportive au fost alocate 16748,0 lei pentru servicii de transport,

- serviciul suport au fost alocate 33,2 mii lei pentru achitarea a 20 bilete de odihnă la tabăra din s. Cuhureştii de Sus pentru copii din or. Gulbene, unde primaria or. Floreşti are un acord de înfrăţire cu municipalitetul din or.Gulbene.

- autorităţilor executive locale au fost alocate 19520,0 lei pentru achitatea îndemnizaţiei unice în proportie de 15% pentru fiecare an complet.

Pe parcursul anului au fost executate 8 decizii cu privire la alocarea din fondul de rezervă ajutoare materiale în sumă de 152,2 mii lei care au fost acordate persoanelor aflate în dificultăţi financiare.

***VENITURI***

 Partea de venituri a bugetului primăriei Floreşti pentru anul 2017 a fost realizată în suma de 21417,5 mii lei, la nivel de 97,1 %, faţă de planul precizat pentru anul 2017 în sumă de 22063,0 mii lei. Pe cînd în anul 2016 procentul executării la partea de venituri a constituit 98,9 %.

 La compartimentul 111 ,,Impozite pe venit” pentru 2017 a fost planificată suma de 3783,1 mii lei, pe cînd suma executată a constituit 3591,6 mii lei în proporţie de 94,9%, din care fac parte următoarele impozite:

*111110 „Impozitul pe venit din salariu”* pentru anul 2017 a fost precizat în marime de 3578,6 mii lei s-a executat 3457,9 mii lei ceea ce constituie 96,6%, iar în anul 2016 a fost planificat 3168400,0 lei s-a executat 3286025,14 lei ceea ce rezultă 103,7%.

 *111121 ”Impozitul pe venitul persoanelor fizice spre plată/ achitat”* a fost executată suma de 127,4 mii lei în proporţie de 113,9%, faţă de suma planificată pentru acest an fiind 111,8 mii lei, iar în anul 2016 a fost executat 122,9 mii lei.

 *111130 „Impozitul pe venit aferent operaţiunilor de predare în posesie şi/sau folosinţă a proprietăţii imobiliare”* în anul 2017 a fost executată suma de 6,3 mii lei în proporţie 233,6 %, faţă de suma planificată pentru acest an de 2,7 mii lei. În anul 2016 a fost planificat 5,0 mii lei, procentul executării a impozitul pe venit aferent operaţiunilor de predare în posesie şi/sau folosinţă a proprietăţii imobiliare a constituit 54,6 % în sumă de 2,7 mii lei.

 La compartimentul 113 ,,Impozite pe proprietate” pentru 2017 a fost planificată suma de 642,7 mii lei, pe cînd suma executată a constituit 705,3 mii lei în proporţie de 109,7%, din care fac parte următoarele impozite:

*113110 ,,Impozitul funciar pe terenurile cu destinaţie agricola cu excepţia gospodăriilor tărăneşti”* s-a executat în sumă de 8,8 mii lei în proporţie de 54,1% faţă de suma precizată de 16,3 mii lei, în anul 2016 a fost planificată 16,3 mii lei s-a executat 7,3 mii lei ceea ce constituie 44,8% .

*113130 „Impozitul funciar pe terenurile cu altă destinaţie decît cea agricolă”* în anul 2017 s-a executat în sumă de 19,0 mii lei 3,6 ori mai mare faţă de suma precizată de 5,2 mii lei, iar în anul 2016 procentul executării constituie 262%, ce constituie 13,6 mii lei.

*113140 „Impozitul funciar încasat de la persoanele fizice”* în anul curent suma executării constituie 3,6 mii lei din suma planificată de 4,3 mii lei în proporţie 84,6 %, iar în anul 2016 au fost încasate 7,4 mii lei

*113210 „Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice”* a fost executată suma de 79,8 mii lei, nefiind planificată, deoarece acesta suma a fost planificata la 113230, iar în anul 2016 s-a încasat 33,1 mii lei.

*113230 „Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice şi fizice înregistrate în calitate de întreprinzător”*  în anul 2017 s-a executat în sumă de 243,9 mii lei în proporţie de 78,0% faţă de suma precizată de 312,7 mii lei, iar în anul 2016 au fost executate 127,8 mii lei.

*113240 „Impozitul pe bunurile imobiliare achitate de către persoanele fizice-cetăţeni din valoarea estimată a bunurilor imobiliare”* în anul 2017 s-a executat în sumă de 350,0 mii lei în proporţie de 115,3% faţă de suma precizată de 303,0 mii lei, majorarea a fost influienţată din cauza ca o mare parte din cetaţeni au achitat mai tîrziu şi nu au beneficiat de înlesniri.

 La compartimentul 114 ,,Impozitele şi taxele pentru mărfuri şi servicii” pentru 2017 a fost planificată suma de 4323,4 mii lei, pe cînd suma executată a constituit 4364,7 mii în proporţie de 101,0%, din care fac parte următoarele impozite şi taxe:

*114411 „Taxa de piaţă”* în anul 2017 s-a executat în sumă de 555,0 mii lei în proporţie de 100,2% faţă de suma precizată de 554,0 mii lei, pe cînd în anul 2016 suma executată a constituit 719,8 mii lei ce a constituit 102,%.

*114412 „Taxa pentru amenajarea teritoriului”* s-a executat în sumă de 602,1 mii lei în proporţie de 103,8% faţă de suma precizată de 580,0 lei, iar în anul 2016 procentul executării a constituit 100,4% - suma executată fiind de 599,5 mii lei.

*114413 „Taxa pentru prestarea serviciilorde transport auto”* s-a executat în sumă de 91,2 mii lei în proporţie de 98,4% faţă de suma precizată de 92,7 mii lei, iar în anul 2016 suma executată fiind de 96,1 mii lei, ceea ce a constituit 103,7%.

*114415 „Taxa pentru dispozitivele publicitare”* s-a executat în sumă de 83,6 mii lei în proporţie de 134% faţă de suma precizată de 62,4 mii lei pe parcursul anului au fost mai multe solicitări pentru plasarea dispozitivelor de publicitate, iar în anul 2016 s-au incasat 78,7 mii lei ceea ce constituie 106,2%.

*114416 „Taxa de parcare”* s-a executat în sumă de 5,6 mii lei în proporţie de 224% faţă de suma precizată de 2,5 mii lei, majorarea se explică prin intemeierea unei noi parcări, iar în anul 2016 s-a executat în marime de 4,5 mii lei.

*114418 „Taxa pentru unităţile comerciale şi/sau prestări de servicii”* s-a executat în sumă de 1910,4 mii lei în proporţie de 86,8% faţă de suma precizată de 2200,0 mii lei, iar în anul 2016 procentul executării a constituit 92,1% – 2075,3 mii lei.

*114421 „Taxa pentru cazare”* s-a executat în sumă de 9,9 mii lei în proporţie de 154,9% faţă de suma precizată de 6,4 mii lei, iar în anul 2016 procentul executării a constituit 155,6% în suma de 6,4 mii lei.

*114522 „Taxa pentru patenta de întreprinzător”* s-a executat în sumă de 1106,8 mii lei în proporţie de 134,1% faţă de suma precizată de 825,4 mii lei, iar în anul 2016 s-a executat în suma de 587,8 mii lei ceea ce constituie 188,3%.

 La compartimentul 141 ,,Venituri din proprietate” s-a înregistrat executare joasă de 34,7% suma executării fiind de 89,2 mii lei faţă de suma planificată de 257,2 mii lei, această executare scăzută a fost influienţată de planificarea ,,Dobînzi şi alte plăţi încasate în bugetul local de nivelul I la împrumuturile acordate, împrumuturile recreditate şi mijloacele dezafectate de la buget pentru onorarea garanţiilor de stat” în sumă de 117800,0 lei, dar la care procentul executatării constituie ,,0”.

În comartimentul 141 ,,Venituri din proprietate” fac parte:

*141522 “Arenda terenurilor cu destinaţie agricolă”* încasate în bugetul local de nivelul I s-a executat în sumă de 80,6 mii lei în proporţie de 72,0 % faţă de suma precizată de 111,9 mii lei, iar în anul 2016 procentul executării a constituit 80,2% - suma executării fiind de 100,5 mii lei.

*141533 „Arenda ternurilor cu altă destinaţie decît cea agricolă”* s-a executat în sumă de 8,6 mii lei în proporţie de 31,4 % faţă de suma precizată de 27,5 mii lei, iar în anul 2016 procentul executării a constituit 39,4% - suma executării fiind de 21,9 mii lei.

 Un alt compartiment de venituri este 142 ,,Venituri din vînzarea mărfurilor şi serviciilor” procentul executării fiind de 85,2% din suma executată de 1156,1 mii lei faţă de suma planificată de 1356,7 mii lei, din această categorie fac parte:

*142211 “Taxa de organizarea a licitaţiilor”* care a fost executată în sumă de -2,8 lei pe cînd în anul 2016 suma executata a constituit 160,87 lei.

*142215 “Plata pentru certificatele de urbanism”* autorizaţiile de construcţie s-a executat în sumă de 8,8 mii lei în proporţie de 76,5 % faţă de suma precizată de 11,5 mii lei.

*142310 „Incasări de la prestarea serviciilor cu plată* s-a executat în sumă de 738,0 mii lei în proporţie de 79,1 % faţă de suma precizată de 93,3 mii lei, micşorarea executării se datorează în baza deciziilor emise de către consiliul local au fost scutiţi de plată în mărime de 100% - 5 copii şi 50% - 46 copii toţi sunt din familii social-vulnerabili.

*142320 „Plata pentru locaţiunea bunurilor patrimoniului public”* s-a executat în sumă de 412,1 mii lei în proporţie de 100 % faţă de suma precizată de 412,2 mii lei.

La 143 ,,Amenzi şi sancţiuni” a fost planificată suma de 10,5 mii lei iar suma executării constituie 5,7 mii lei în proporţie de 53,8%.

La compartimentul 145 ,,Alte venituri şi venituri neidentificate” a fost planificată suma de 7,1 mii lei, suma executării fiind de 13,9 mii lei.

Transferurile primite între bugetul de stat şi bugetele locale s-au executat în proporţie de 98,3%, iar transferurile primite între bugetele locale s-au executat în proporţie de 100%.

Transferurile curente primite cu destinaţie speciala între bugetul de stat şi bugetele locale pentru infrastructura drumurilor au fost planificate 1511,2 mii lei s-au executat 1313,0 mii lei conform contractelor ce au fost încheiate şi executate.

***CHELTUIELI***

 Partea de cheltuieli pentru anul 2017 a fost aprobata in suma de 18690,1 mii lei. Planul precizat s-a modificat în urma alocării adăugătoare a mijlocelor financiare din soldul disponibil la data de 01.01.2017 în baza deciziilor emise de catre consiliul orasenesc şi a corelarii bugetului pentru anul 2017.

 Pentru activitatea efecientă a instituţiei au fost operate 12 modificari în baza dispoziţiei primarului pentru a asigura necesităţile parvenite pe parcursul anului şi de a nu forma datorii cu termen expirat.

 Pe perioada de raportare cheltuielile totale pe Primăria Floreşti sunt executate în sumă de 19924,3 mii lei. Cheltuielile precizate pentru anul 2017 este de 22571,6 mii lei, executarea cheltuieliilor pe perioada de gestiune a constituit 88,3%. Cheltuielile efective în aceasta perioada de gestiune constituie 21316,1 mii lei ceea ce reprezinta 94,4% din suma precizata pe anul 2017.

Cheltuieli pentru retribuirea muncii s-au executat 5540,7 mii lei, iar cheltuili precizate constituie în suma de 5750,3 mii lei ceea ce constituie 96,4%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 5528,4 mii lei, reprezentind 96,4% fata de suma precizata pentru anul de gestiune. Datoria la salariu este de 418,7 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie. În anul 2016 procentrul de executarea constituit 96,4%.

 Contributiile şi primele de asigurări obligatorii pentru anul 2017 au fost precizate în suma de 1525,1 mii lei, dar s-au executat 1465,2 mii lei, ceea ce constituie 96,1%. Cheltuielile efective constituie 1463,2 mii lei si reprezinta 95,9 % din suma precizata pe perioada de gestiune. Datoriile creditoare la acest articol constituie 82,6 mii lei. În anul 2016 procentrul de executarea a constituit 95,6%.

 Pentru servicii a fost precizată suma de 9054,2 mii lei, s-au executat 7780,0 lei, ceea ce constituie 85,9% iar cheltuielile efective constituie 7881,7 mii lei, reprezentind 87,1% din suma precizata pentru anul 2017. Datoriile creditoare constituie 298,3 mii lei. În anul 2016 nivelulu de executare a constituit 94%.

 Pentru prestaţii sociale au fost planificate cheltuieli în suma de 219,8 mii lei s-a executat 206,0 mii lei ceea ce constituie 93,7%, respectiv pentru:

- ajutoare baneşti – 152,2 mii lei;

- îndemnizatii pentru încetarea raportului de munca – 23,0 mii lei;

- îndeminzaţii pentru incapacitatea temporară de munca – 30,8 mii lei.

Cheltuielile efective sunt de 2068, mii lei ce reprezinta 94,1 % din suma precizata pentru acest an. În anul 2016 procentrul de executarea a constituit 97%.

Alte cheltuieli au fost executate în sumă de 477,8 mii lei, iar cheltuielile efective constituie 458,2 mii lei.

**Activele nefinanciare** au fost executate în marime de 4438,9 mii lei, faţă de planul precizat în sumă de 5354,0 mii lei, ceea ce constituie 82,9%. Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma 2104,9 mii lei, dar s-au executat 2093,8 mii lei, ceea ce constituie 99,5%

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate in suma de 3249,1 mii lei, s-au executat 2496,9 mii lei, ceea ce constituie 76,8%.

**Autorităţi legislative şi executive 0111**

Cheltuielile anuale la grupa respectiva sunt planificate în sumă de 2726,4 mii lei, s-a executat în sumă de 2514,9 mii lei, ceea ce constituie 92,2%. Cheltuielile efective constituie 5055,2 mii lei ceea ce constituie 185%, respectiv au fost luate la evidentă lucrarile de reparatii capitale care au fost suportate de instituţiile de învăţămînt.

 **Activitatea consiliilor locale – 0102** Au fost planificate 13 şedinţe ale Consiliului local fiind relizate 11 sedinţe datoria creditoare constituie 6050,0 lei. Au fost planificate cheltuieli în sumă de 83400,0 lei s-au executat 59984,0 lei, iar cheltuielile efective constituie 47800,0 lei.

***Exercitarea guvernării – 0301***

**Activitatea P3 – 00005 ,,Activitatea executivelor locale,,**

Cheltuieli total prevăzute în buget pentru anul 2017 sunt de 1434,9 mii lei, iar executatul este de 1353,2 mii lei, executarea bugetului a constituit 94.3%. Cheltuielile efective constituie 4417,0 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 850,2 mii lei, fiind precizata suma de 896,8 mii lei ceea ce constituie 94,8%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 850,3 mii lei, reprezentind 94,8% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 53,5 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii şi cele medicale pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 228,4 mii lei, dar s-au executat 224,0 mii lei, ceea ce constituie 98,1%. Cheltuielile efective constituie 22,3 mii lei, ceea ce constituie 97,4%. Datoriile creditoare la acest categorie constituie 8,8 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată in suma de 271,3 mii lei, s-au executat 242,1 lei, ceea ce constituie 89,2%, iar cheltuielile efective constituie 22,3 mii lei, ce reprezintă 82,0%.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost preconizate suma de 31,0 mii lei, s-au executat 30,0 mii lei, ceea ce constituie 96,9% si cheltuielile efective reprezinta 31,2 mii lei, ceea ce constituie 100,7%, datoria creditoare fiind de 0,3 mii lei.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 94,7 mii lei, suma executată a constituit 94,6 mii lei ceea ce reprezintă 99,9%, au fost procurate 11 aparate cu aer consiţionat.

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate in suma de 107,9 mii lei, s-au executat 104,9 mii lei, ceea ce constituie 97,2%, au fost procurate materiale de uz gospadaresc şi rechizite de birou pentru necesităţile instituţiei.

**Activitatea P3 – 00009 ,,Servicii de suport,,**

Cheltuieli pentru retribuirea muncii s-au executat 253,9 miilei, fiind precizata suma de 306,5 mii lei, ceea ce reprezintă 82,8%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 241,4 mii lei, reprezentind 78,7% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii, pe parcursul anului au fost reduse 5,0 unităţi de personal în legură cu transmiterea cu titlu gratuit a Casei de Creaţie Consiliului Raional Floreşti şi trecerea la Paza de Stat a gradiniţei nr.8.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru anul de gestiune au fost precizate in suma de 64,5 mii lei, dar s-au executat 53,1 mii lei, ceea ce constituie 82,3%. Cheltuielile efective constituie 50,1mii lei, ceea ce constituie 77,7%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 2,6 mii lei.

Primele de asigurare obligatorie de asistenta medicala pentru aceasta perioada au fost precizate in suma 12,7 mii lei, dar s-au executat 10,4 mii lei, ceea ce constituie 81,7%. Cheltuielile efective constituie 9,7 mii lei ce reprezinta 76,1% din suma precizata.

Plata serviciilor a fost precizată în suma de 139,1mii lei, s-au executat 117,5 mii lei, ceea ce constituie 84,4%, iar cheltuielile efective constituie 128,5 mii lei, ceea ce constituie 92,3%.

Cheltuielile pentru prestaţiile sociale a fost precizate în suma de 3,6 mii lei, s-au executat 2,5 mii lei ceea ce constituie 68,6% si cheltuielile efective reprezinta 0,7 mii lei.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 24,5 mii lei, suma executată constituind 24,3 miilei, ceea ce constituie 99,3%, a fost procurat şi instalat mijloacele tehnice pentru sistemului de semnalizare.

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate in suma de 9,3 mii lei, s-au executat 8,5 mii lei 91,1%.

**Activitatea P3 – 00060 ,,Deservire centralizata,,**

Cheltuieli pentru retribuirea muncii s-au executat 81,6 mii lei, fiind precizata suma de 82,2 mii lei, ceea ce reprezintă 99,3%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 82,9 mii lei, reprezentind 100,8% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii, respectiv cheltuielile efective sunt mai mari fiindca un angajat s-a eliberat la data 31.12.2017 unde i s-a calculat toate îndemnizaţiile de eliberare.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru anul de gestiune au fost precizate in suma de 18,0 mii lei, dar s-au executat 17,9 mii lei, ceea ce constituie 99,7%. Cheltuielile efective constituie 18,0 mii lei, ceea ce constituie 99,9%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 2,6 mii lei.

Primele de asigurare obligatorie de asistenta medicala pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 3,5 mii lei, dar s-au executat 3,4 mii le,ceea ce constituie 97,0%. Cheltuielile efective constituie 3,7 mii lei ce reprezinta 105% din suma precizata.

**Alte servicii de stat cu destinaţie generală 0169 –**

***Gestionarea fondului de rezervă şi de intervenţie 0802***

Cheltuieli total aprobate în buget pe anul 2017 sunt de 186,9 mii lei, iar precizatul este de 153,2 mii lei. Din fondul de rezervă au fost alocaţi bani conform deciziei nr.02/04 03.02.2017 pentru ajutoare băneşti în sumă de 25,5 mii lei, decizia nr.03/15 din 28.04.2017 – 13,5 mii lei, decizia nr.05/04 din 22.06.2017 – 1,0 mii lei, decizia nr.04/06 din 16.05.2017 – 3,0 mii decizia nr.02/07 din 30.08.207 – 11,5 mii decizia nr 01/07 30.08.2017 – 23,7 mii lei, decizia nr. 09/04 din 30.11.2017 – 56,0 mii lei, decizia nr. 10/08 din 07.12.2017 – 19,0 mii lei. Soldul la sfîrşitul anului 2017 nevalorificat este de 33712,0 lei.

**Servicii în domeniul culturii 0820 *– Dezvoltarea culturii 8502***

**Activitatea P3 – 00231 ,,Servicii de bibliotecă,,**

Cheltuieli total prevăzute în buget pe anul 2017 sunt de 700,3 mii lei, iar executatul este de 685,9 mii lei, planul s-a împlinit cu 97,9%. Cheltuielile efective constituie 759,6 mii lei, ceea ce reprezinta 108,5% din suma precizata pe anul 2017, la majorarea a influiențat casarea stocurilor de materiale circulante (K3 221) – 3,4 mii lei şi uzura mijoacelor fixe (K3 – 231) – 115,4 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 486,4 mii lei, fiind precizata suma de 486,4 mii lei, ceea ce constituie 99,9%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 479,4 mii lei, reprezentind 98,6% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 27,4 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru perioada data au fost precizate in suma de 107,4 mii lei, dar s-au executat 107,4 mii lei 100%. Cheltuielile efective constituie 106,5 mii lei ceea ce reprezintă 99,2% . Datoriile creditoare la acest articol constituie 4,9 mii lei.

Primele de asigurare obligatorie de asistenta medicala pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 21,2 mii lei, dar s-au executat 21,2 mii lei ceea ce reprezintă 100%, respectiv şi cheltuielile efective constituie 21,2 mii lei si reprezinta 100% din suma precizata.

Plata serviciilor a fost precizată in suma de 30,2 mii lei, s-au executat 25,5 mii lei 84,5%, iar cheltuielile efective constituie 25,4 mii lei, ceea ce reprezintă 84,2%.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost precizata suma de 2,0 mii lei, s-au executat 1,6 mii lei, ceea ce constituie 79,3% pe cînd cheltuielile efective reprezinta 1,4 lei, reprezentînd 70%, datoria creditoare fiind de 0,3 mii lei.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 47,2 mii lei, dar s-au executat 40,3 mii lei, ceea ce reprezintă 85,4%.

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate in suma de 5,9 mii lei, s-au executat 3,6 mii lei, ceea ce constituie 60,8%.

**Activitatea P3 – 00231 ,,** **Activitatea caselor de cultura,,**

Cheltuielile totale prevăzute în buget pentru anul 2017 la grupa data sunt de 656,4 mii lei, iar executatul este de 605,6 mii lei, planul s-a executat cu 92,3%. Cheltuielile efective constituie 634,1 mii lei, ceea ce reprezinta 96,6% din suma precizata pe anul 2017.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 181,5 mii lei, fiind precizata suma de 193,0 mii lei, ceea ce constituie 94%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 169,1 mii lei, reprezentind 87,6% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 11,4 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 40,8 mii lei, dar s-au executat 40,3 mii lei, ccea ce constituie 98,8%. Cheltuielile efective constituie 37,2 mii lei, reprezentînd 91,1% . Datoriile creditoare constituie 23,67 lei.

Primele de asigurare obligatorie de asistenta medicala pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 8,2 mii lei, dar s-au executat 7,7 mii lei, ceea ce constituie 94,6%. Cheltuielile efective constituie același nivel de îndeplinire.

Plata serviciilor a fost precizată in suma de 287,5 mii lei, s-au executat 251,6 mii lei, ceea ce constituie 87,5%, iar cheltuielile efective constituie 282,7 mii lei ceea ce reprezintă 98,3%, datoriile creditoare privind serviciile de gaze constituie -24,2 mii lei, apa şi canalizare – 1,0 mii lei, energie termica – 18,1 mii lei.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 59,5 mii lei, dar s-au executat 57,4 mii lei, ceea ce constituie 96,6%.

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate in suma de 66,5 mii lei, s-au executat 66,5 mii lei ceea ce reprezintă 100%.

**Dezvoltare comunală şi amenajare 0620 –**

***Dezvoltarea gospodăriei de locuinţe şi serviciilor comunale 7502***

Cheltuieli total prevăzute în buget pe anul 2017 sunt de 3704,0 mii lei, s-a executat cheltuieli de 3703,2 mii lei ceea ce constituie 99,9%. Cheltuielile efective constituie 3753,9 mii lei, ceea ce reprezinta 101,3% din suma precizata pe anul 2017, la majorarea formării procentului de executare a influiențat uzura mijloacelor fixe (K3 – 231) în valoare de 115,4 mii lei.

**Iluminarea străzilor – 0640**

Cheltuielile planificate pentru anul 2017 fost în sumă de 598,8 mii lei suma executării constituie 414,6 mii lei în proporţie de 69,2%, iar cheltuielile efective – 414,6 lei în proporţie de 69,2% faţă de planul precizat, e de menționat că economia înregistrată se datorează faptului că au fost instalate pentru iluminare lămpi de tip econom.

 **Transport rutier – 0451**

 Pentru grupa dată au fost planificate cheltuieli în mărime de 2405,7 mii lei procentul de executare fiind de 64,2%, nivelul executării este scăzut din cauză ca un agent economic cîştigător în urma procedurii de achiziţii publice a refuzat s-ă execute şi prin comun acord a fost reziliat contractul de achizitii publice a lucrarilor. Cheltuielile efective fiind îndeplinite în aceiaşi proporţie de 64,2%.

 **Servicii de suport şi cultură fizică – *0812***

Cheltuieli total prevăzute în buget pentru anul 2017 pentru activităţi sportive sunt de 73,3 mii lei, iar executatul este de 71,7 mii lei 97,8 %, cheltuielile efective fiind respectiv la acelasi nivel ca si cele executate.

Cheltuielile pentru întreţinerea stadionului orăşenesc sunt prevăzute în sumă de 436,5 mii lei s-au executat în sumă de 418,9 mii lei, ceea ce constituie 95,6 %, cheltuielile efective sunt de 212,2 mii lei. Pentru retribuirea muncii a fost planificate cheltuieli de 117,2 mii lei s-a executat 108,4 mii lei în proporţie de 92,5%, iar cheltuielile efective sunt în sumă de 108,6 mii lei, ceea ce constituie 92,6%. Datoria creditoare este în sumă de 7,4 mii lei şi constituie salariul pentru luna decembrie.

 La categoria contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii a fost precizată suma de 26,0 mii lei fiind executată 24,1 mii lei ceea ce constituie 92,7%, cheltuielile efective fiind de 24,2 mii lei ce reprezintă – 93,1%. Datoria creditoare la acest capitol constituie 1,7 mii lei.

 Primele de asigurare obligatorie de sisitenţă medicală achitate de angajatori au fost planificate în mărime de 5,2 mii lei, suma executată este de 4,7 mii lei, ceea ce constituie 90,8%, suma cheltuielilor efective constituie acelaşi procent (%) faţă de planul precizat.

 Pentru categoria de servicii a fost planificate cheltuieli în suma de 40,2 mii lei din care a fost executate în mărime de 33,9 mii lei în proporţie de 84,3%, cheltuielile efective constituie 35,5 mii lei ceea ce constituie 88,3% datoriile creditoare s-au înregistrat în sumă de 2,0 mii lei respectiv pentru servicii de apă şi canalizare, energie electrică şi telefonie fixă.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost precizata suma de 0,2 mii lei, s-au executat 0,2 mii lei fiind achitată datoria creditoriala înregistrată în luna decembrie anului trecut.

Pentru achiziţionarea stocurilor de materiale a fost planificată suma de 4,8 mii lei din care s-a executat în proporţie de 100%.

 **Protecţie împotriva excluziunii sociale 1070**

Cheltuielile la categoria dată şi anume ,,acordarea ajutoarelor unice persoanelor sociale vulnerabile” au fost prevăzute în buget din fondul de rezervă suma de 153,2 mii lei care a fost executată în proporţie de 99,3%, iar cheltuielile efective au acelaşi procent de îndeplinire. Au fost returnaţi în bancă suma de 1,0 mii lei fiindcă un beneficiar a fost plasat în azilul de bătrîni.

**Educaţie timpurie 0911** – ***Educaţie timpurie 8802***

Cheltuieli totale prevăzute în buget pentru anul 2017 sunt de 9482,9 mii lei, s-a executat în sumă de 8595,3 mii lei, planul a fost îndeplinit îm mărime de 90,6%. Cheltuielile efective constituie 9404,8 mii lei, ceea ce reprezinta 99,2% din suma precizată, dar e de menţionat că în categoria cheltuielilor efective au intrat şi cheltuielile privind utilizarea stocurilor de materiale în sumă de 1765,3 mii lei precum şi cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe în sumă de 314,1 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au efectuat cheltuieli în sumă de 3413,9 mii lei, iar planul precizat fiind de 3499,5 mii lei, ceea ce constituie 97,5%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 3429,9 mii lei, reprezentind 98,0% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Tuturor angajaţilor le au fost achitate toate majorările salariale ce au parvenit pe parcursul anului de gestiune. Datoria la salariu este de 279,7 mii lei ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru anul 2017 au fost precizate in suma de 789,0 mii lei, dar s-au executat 759,1 mii lei ceea ce constituie 96,2%. Cheltuielile efective constituie 763,0 mii lei ceea ce constituie 96,7% . Datoriile creditoare la acest articol constituie 58,6 mii lei.

Primele de asigurare obligatorie de asistenta medicala pentru aceasta perioada au fost planificate în sumă de 156,3 mii lei s-au executat 148,5 mii lei în proporţie de 95,0%, acest nivel de executare se înregistrează şi la cheltuielile efective.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale au fost precizate cheltuieli în suma de 25,5 mii lei, s-au executat 15,5 lei 60,8% si cheltuielile efective reprezinta 17,1mii lei ceea ce constituie 67,2%, datoria creditoare fiind de 2,5 mii lei.

 Pentru categoria de servicii au fost planificate cheltuieli în suma de 1718,3 mii lei din care a fost executate cheltuieli în suma de 1585,7 mii lei în proporţie de 92,3%, cheltuielile efective constituie 1640,7 mii lei, ceea ce constituie 95,5%, datoriile creditoare s-au înregistrat în sumă de 213,9 mii lei, respectiv la energie electrică – 14,7 mii lei, apă şi canalizare – 25,2 mii lei lei, gaze – 146,7 mii lei, energie termică – 26,7 mii lei.

Mijloacele fixe au fost planificate suma de 321,9 mii lei, s-a executat 321,1 mii lei în proporţie de 99,8%, inclusiv la reparaţii capitale a clădirilor în sumă de 230,9 mii lei, dar la moment s-au executat 354,6 mii lei ceea ce constituie 110,2%, reparaţie capitala fiind efectuată la grădiniţa nr. 2 în suma de 222,4 mii lei şi la grădiniţa nr.7 în sumă de 8,6 mii lei din sursele locale şi de la Fondul de Investitii 789,4 mii lei.

Pentru achiziţionarea stocurilor de materiale a fost planificate suma de 2959,8 mii lei din care a fost executată suma de 2218,0 miilei, ceea ce constituie 74,9%.

Pentru alimentaţia copiilor a fost planificate cheltuieli în suma de 2550,3 mii lei, suma executată constituie 1905,4 mii lei ceea ce constituie 74,7%, iar cheltuielile efective fiind în sumă de 1864,2 mii lei, ceea ce reprezintă 73,1%. Cheltuieli pentru alimentarea unui copil în mediu îi revine 17,35 lei pe zi e de menţionat că numărul de zile frecvenţe a copiilor a fost de 107466 zile faţă 126500 prevăzute în perioada de gestiune, zilele frecvenţă lipsă constituie – 19034 zile ceia ce a format economie de mijloace pentru alimentaţia copiilor în sumă de 330,2 mii lei (17,35\*19034).

La data de 01.01.2018 instituţiile preşcolare dispuneau de următoarele stocuri de produse alimentare:

* grădiniţa nr. 2 – 29,0 mii lei;
* grădiniţa nr. 7 – 70,7 mii lei;
* grădiniţa nr. 9 – 44,7 mii lei.
1. **EXPLICAŢII LA BILANŢUL EXECUTĂRII BUGETULUI**

 La subconturile balanţei valoarea totală a mijloacelor fixe la situatia din 01.01.2017 a constituit 55310,8 mii lei. Pe parcursul anului 2017 s-au înregistrat: procurări – 1623,1 mii lei, reparaţii capitale în sumă de 470,8 mii lei, intrări gratuite – 272,0 mii lei, micşorarea mijloacelor fixe s-a efectuat prin: transmiterea cu titlu gratuit 2552,0 mii lei, casarea lor 16,5 mii lei. La 01.01.2018 mijloacele fixe constituie 57051,8 mii lei.

 Valoarea totală a stocurilor de materiale circulante la 01.01.2017 însumează 206,8 mii lei, pe parcursul anului au fost efectuate următoarele operaţiuni: procurări în sumă de 2571,8 mii lei, intrări gratuite 2,6 mii lei, la miscorare stocurilor a influienţat transmiteri cu titlu gratuit în sumă de 37,7 mii lei, casări de materiale în sumă de 2244,6 mii lei, iar la sfîrşitul perioadei stocurile de materiale constituie 499,0 mii lei.

 Valoarea totala a actiunilor la data de 01.01.2018 şi aanume a contul 415110, „Procurarea pachetelor de acţiuni”, constituie suma de 17225,1 mii lei inclusiv:

* 5,40 lei mijloace circulante în capitalul social la ÎM ,,Reţele Termice Floreşti”
* 13809,3 mii lei valoarea nominal a acţiunilor SA ,,Servicii Comunale Floreşti”
* 564,5 mii lei capital social al ÎM ,,Reţele Termice Floreşti”
* 57,6 miilei mijloace circulante în capitalul social SA ,,Servicii Salubrizare”
* 533,5 mii lei platforma de depozitare construite în cadrul Proiectului ,,Modernizarea serviciilor publice locale”
* 2254,8 mii lei asistenţa tehnică în cadrul Proiectului ,,Modernizarea serviciilor publice locale”

 Soldul mijloacelor băneşti din componenţa contului curent la data de 01.01.2018 constituie suma de 2084743,60 lei, precum şi alte valori aflate la evidenţă şi anume carnete de muncă în sumă de 1080 lei.

 La sfîrşitul anului 2017 suma veniturilor trecute la rezultatul financiar al instituţiei bugetare din anul curent constituie 24673,5 mii lei, iar suma cheltuielilor – 22956,4 mii lei, rezultatul anului curent majorîndu-se cu 2484,1 mii lei, astfel rezultatul financiar al instituţiei este de 64548,4 mii lei.

 Pe parcursul anului 2017 nu au fost angajate credite, SA Servicii Comunale a rambursat creditul recreditat da la BERD, care se reflectă în executarea de casă a bugetului în calitate de creditare netă. De asemenea Consiliul orăşănesc a onorat angajamentul la rambursare înprumutului în cadrul proiectului Energetic – II.

 Inventarierea a fost iniţiată conform Dispoziţiei nr. 222 din 02.10.2017 şi petrecută în termenii stabiliti. În urma efectuarii inventarierii nu au fost constatate lipsuri şi plusuri atît de mijloace băneşti cît şi de alte valori materiale.

1. **EXPLICAŢII LA CREANŢE ŞI DATORII**

*Suma datoriilor creditoare constituie 906,5 mii lei* toate datoriile sunt formate din luna decembrie şi sunt datorii curente inclusiv:

* 418,7 mii lei pentru plata salariului;
* 82,6 mii lei pentru achiatrea contribuţiilor de asigurare obligatorie;
* 97,1 mii lei pentru produsele procurate în luna decembrie;
* 37,4 mii lei pentru energie electrică prestată;
* 186,1 mii lei pentru gaze naturale;
* 44,7 mii lei pentru energie termică;
* 28,0 mii lei pentru apă şi canalizare;
* 0,4 mii lei pentru evacuarea deşeurilor;
* 1,5 mii lei pentru telefonie fixă;
* 0,2 mii lei pentru reparaţii curente;
* 0,3 mii lei pentru deplasări în interiorul ţării;
* 3,4 mii lei pentru plata indemnizaţiilor de boală din contul angajatorului;
* 6,1 mii lei pentru plata indemnizaţiei de conselier pentru decembrie

*Suma creanţelor la situaţia de 01.01.2018 constituie 117,0mii lei* inclusiv:

* 40,8 mii lei plata pentru arenda încăperilor patrimoniului public;
* 65,5 mii lei plata părinţilor pentru frecventarea copiilr în luna decembrie;
* 0,1 mii lei pentru materiale de uz gospodăresc;
* 0,3 mii lei pentru procurarea combustibilului;
* 5,6 mii lei pentru servicii neatribuite altor alineate;
* 4,7 mii lei pentru serviciile de încalzire LT „A.Cehov”
1. **EXPLICAŢII LA RAPORTELE DE REŢEA, STATE ŞI CONTINGENTE**

În subordinea primariei or. Floreşti se afla 7 instituţii cu un număr total de 151,85 unităţi cu un numar de 160 persoane, inclusiv avem:

*- Autorităţile executive ale administraţiei publice locale -*15,5 unităţi cu un numar de 16 persoane;

 - *Serviciul suport* – au fost aprobate 14,5 unităţi pe parcursul anului 2017 au fost reduse 6,0 unităţi de personal în urma transmiterii a Casei de Ceaţie Consiliului Raional Floreşti şi a trecerii la supraveghere a cladirii fostei gradiniţe nr. 8 la Paza de Stat. Numărul de unităţi la sfârşitul perioadei de gestiune sunt de 8,5 unităţi cu un număr de 9 persoane.

*- Contabilitatea centralizată* – fiind aprobate 2,0 unităţi cu 2 persoane încadrate.

 - *Serviciul de mediator* - numărul de angajaţi la sfârşitul perioadei de gestiune existenţi şi prevăzut este de 1 persoana.

*- Gradiniţe* - unităţi în state la sfârşitul perioadei de gestiune în total constituie 93.1 unităţi dintre care: personal de conducere 3,0 unităţi, personal de profil 38,3, inclusiv cadre didactice de sprijin 1,0 unitate, personal auxiliar şi de deservire 51.8 unităţi, cu un număr de 105 persoane încadrate.

Pe parcursul anului au activat 22 de grupe cu 425 copii, inclusiv:

- Copii in grupa creşa (0-3) ani – 57 copii în 3 grupe,

- copii cu vîrsta de 3-5 ani – 197 copii în 10 grupe,

- copii cu virsta de 5-7 ani - 171 copii în 9 grupe,

 Au fost alimentati în mediu 425 de copii, iar numarul zilelor-copii pentru perioada data constituie 107466 zile /copii de plata părintească sunt scutiţi 51 de copii din familiile social-vulnerabile.

 - *Clubul Luceafărul* - numărul de angajaţi în mediu pe perioada de gestiune constituie 5,0 persoane, încadraţi în 4,25 unităţi.

 - *Biblioteca* - numărul de unităţii fiind aprobate 15,5 de unităţi cu un număr 17 angajaţi incadraţi.

 - *Casa de cultură* - numărul de unităţi aprobate fiind de 8,5 unităţi iar la sfârşitul perioadei de gestiune sunt 6,5 unităţi, 2,0 unităţi de paznic au fost reduse fiindca cladirea casei de cultura a fost trecută la paza de stat, respective activează de 7 persoane.

 - *Stadionul* - numărul de angajaţi încadraţi pe perioada de gestiune sunt de 6 persoane, cu un număr de 5,5 unităţi.

 **Contabil-şef Gîsca Ina**