



DECIZIE

Din 23 mai 2019

nr. 04/04

**Cu privire la executarea
bugetului orașenesc în anul 2018**

În temeiul art.14 alin.(2) lit. n³) al Legii nr. 436-XVI din 28.12.2006 privind administrația publică locală; art. 29 alin.(4) al Legii 397-XV din 16.10.2003 privind finanțele publice locale; art. 47 alin.(2) al Legii nr. 181 din 25.07.2014 privind finanțele publice și responsabilitățile bugetar-fiscale, Consiliul orașenesc **DECIDE**:

1. Se aprobă raportul anual privind executarea bugetului orașenesc Florești pentru anul 2018 conform anexei nr.1 (se anexează) la venituri pe toate componentele în sumă de 22 654 012,64 lei, la cheltuieli pe toate componentele, inclusiv activele nefinanciare în sumă de 20 694 516,22 lei;
2. Soldul mijloacelor bănești la situația de 31.12.2018 constituie 4 140 689,00 lei.

Președintele ședinței

Secretar al Consiliului orașenesc



Alexei VOLEANSCHI

Daniela ANTON

Anexa nr. 1
la Decizia nr. 04/04 din 23.05 2019
Cu privire la executarea bugetului
orăşenesc în anul 2018

**RAPORTUL
PRIVIND EXECUTAREA BUGETELUI ANUAL AL
UNITĂȚII ADMINISTRATIV-TERITORIALE
PE ANUL 2018 PRIMĂRIA ORAȘULUI FLOREȘTI**

I. Descrierea generală a executării bugetului

Pentru anul 2018 a fost aprobat bugetul la partea de venituri în sumă de 21803,7 mii lei. Pe parcursul perioadei de gestiune a anului 2018 a fost efectuate un șir de modificări și anume a fost majorat bugetul orăşenesc cu 1233,0 mii lei la următoarele compartimente:

- 111418 Taxa pentru unitățile comerciale au fost micșorate cu 120,0 mii lei în legătură micșorarea cotelor de impozitare;

- 191211 Transferuri curente primite cu destinație specială , au fost modificate în baza corelării bugetului de stat pentru anul 2018 unde a fost majorat bugetul în sumă de - 93,8 mii lei pentru instituțiile de învățământ preșcolar;

- 191215 Alte transferuri curente primite cu destinație specială , au fost alocată suma de 22,3 mii lei pentru acoperirea cheltuielilor salariale în urm modificării legii 355/2005 „Cu privire la sistemul de salarizare în sectorul bugetar” și anume funcționarilor publici cu demnitate publică în mărime de 50% din salariul de funcție și personalului de deservire ce asigură funcționarea autorităților administrației publice locale în mărime de 15 % din salariul de funcție;

- 191216 Transferuri curente primite cu destinație specială a fost majorat cu - 0,1 mii lei conform corelării bugetului de stat pentru anul 2018;

- 191220 Transferuri capitale cu destinație specială, au fost alocate surse financiare în sumă de 200,0 mii lei pentru construcția a 2 terenuri de joacă pentru copii în orașul Florești;

- 193111 Transferuri curente primite cu destinație specială, în baza deciziei Consiliului Raional Florești au fost alocate surse financiare în sumă de - 22,3 mii lei pentru procurarea unei pase de volei la stadionul orăşenesc Florești și instalarea pomului de craciun în suma de 15,0 mii lei;

- 191141 Transferuri capitale primite cu destinație generală, în baza deciziei Consiliului Raional Florești nr. 02/03 din 24 aprilie 2018, au fost alocate surse financiare în sumă de – 400,0 mii lei, 100,0 mii lei pentru reparația subsolului de pe str. Dacia și pentru reparația intersecției de pe str. Ștefan cel mare cu Ciprian Porumbescu;

- 191420 Transferuri capitale cu destinație specială, a fost modificat bugetul aprobat în sumă de 614,5 mii lei conform contractului încheiat între primăria or. Florești și Fondul Ecologic privind implementarea proiectului de „Extinderea apeductului în or. Florești”;

astfel în urma modificării, planul precizat constituie 23036,7 mii lei.

Partea de venituri a bugetului primăriei Florești pe perioada anului 2018 au fost realizate în suma de 22654,0 mii lei, la nivel de 98,3 %, față de suma precizată pe an de 23036,7 mii lei, față de anul 2017 procentul executării a constituit 105,8%.

II. Descrierea generală cu privire la executarea cheltuielilor

Partea de cheltuieli pentru anul 2018 a fost aprobată în suma de 21078,1 lei, iar planul precizat constituie 2384,9 lei s-a modificat în urma alocării suplimentare a și anume pentru reparație

capitala a intersecției de pe str. Ștefan cel Mare și Ciprian Porumbescu în suma de 300,0 lei și pentru reparație capitală a subsolului de pe str. Dacia în suma de 100,0 lei conform deciziei Consiliului Raional Florești nr. 02/03 din 24.04.2018, și a Deciziei Consiliului Orășenesc Florești nr. 02/18 din 07.06.2018, în urma căreia s-a majorat partea de cheltuieli la:

- ECO 311120 – 100 00,0 lei,
- ECO 312120 – 550 000,0 lei.

Conform Deciziilor aprobate de către Consiliul Orășenesc Florești din soldul disponibil la situația de 01.01.2018 au fost modificate alocațiile bugetare următoarelor institutii:

- Grădinița de copii nr. 2 „Porumbel” în suma de 160,1 mii lei;
- Grădinița de copii nr. 7 „Licurici” în suma de 473,8,1 mii lei;
- Grădinița de copii nr. 9 „Andrieș” în suma de 253,6 mii lei;
- Aparatul primarului, la Aprovizionarea cu apă în sumă de 344,0 mii lei;
- Aparatul primarului, la Dezvoltarea drumurilor în sumă de 250,0 mii lei;
- Aparatul primarului, la Exercițarea guvernării în sumă de 13,9 mii lei;

Pe parcursul anului de gestiune 2018 și pentru activitatea eficientă a instituției au fost efectuate 9 modificări în baza dispoziției primarului unde au fost modificate alocațiile bugetare conform necesităților parvenite pentru a nu forma datorii cu termen expirat.

Pe perioada de raportare cheltuielile totale pe Primăria Florești sunt executate în sumă de 20694,5 lei. Cheltuielile precizate pentru anul 2018 sunt de 25140,2 lei, executarea cheltuielilor pe perioada de gestiune a constituit 82,3 %, respectiv și cheltuielile în perioada analogică a anului 2017 au fost executate în mărime de 15485, 3 mii lei, ceea ce reprezintă 133,6 %.

Cheltuieli pentru retribuirea muncii s-au executat 5608,4 mii lei, iar cheltuielile precizate constituie în suma de 6196,5 mii lei ceea ce constituie 90,5%, față de perioada analogică a anului 2017 cheltuielile salariale au crescut în urma majorării salariilor în sfera bugatară. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 5823,4 mii lei, reprezentind 94,0 % fata de suma precizata pentru anul de gestiune. Datoria la salariul este de 628,0 mii lei, ceea ce reprezinta salariul calculat pentru luna decembrie 2018.

Contribuțiile și primele de asigurări obligatorii pentru anul 2018 au fost precizate în suma de 1645,6 mii lei, s-au executat 1492,0 mii lei, ceea ce constituie 90,7%, față de perioada analogică a anului 2017 au crescut ca rezultat al majorării salariilor. Cheltuielile efective constituie 1541,1 mii lei și reprezintă 93,6 % din suma precizată pe perioada de gestiune. Datoriile creditoare la acest articol constituie 136,3 mii lei.

Pentru servicii a fost precizată suma de 7438,9 mii lei, s-au executat 6718,5 mii lei, ce constituie 90,3%, cheltuielile efective pentru perioada de gestiune a anului 2018 constituie 6707,8 mii lei, reprezentind 90,2 % din suma precizată pentru anul curent, iar față de perioada analogică a anului 2017 cheltuielile pentru servicii aconstituit 86,4%. Datoriile creditoare constituie 847,8 mii lei.

Pentru prestații sociale a fost planificate cheltuieli în suma de 231,2 mii lei s-a executat 210,5 mii lei, ceea ce constituie 91,0%, iar cheltuielile efective fiind de 207,2 mii lei, respectiv din fondul de rezervă au fost alocate surse financiare în marime de 177,6 mii lei, iar restul au fost îndemnizațiile din contul angajatorului ce a constituit 29,6 mii lei, ce constituie 89,6% din planul precizat pentru anul curent.

Pentru alte cheltuieli în anul de gestiune au fost precizate cheltuieli în sumă de 212,4 mii lei, au fost executate în sumă de 164,4 mii lei, ceea ce reprezintă 77,4%, iar cheltuielile efective constituie 209,6 mii lei, ceea ce reprezintă 98,7%.

Activele nefinanciare - au fost executate în suma de 5787,0 mii lei ceea ce constituie 72,7 față de precizat în sumă de 7957,0 mii lei. Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate în suma 4525,3 mii lei, dar s-au executat 3365,3 mii lei, ceea ce constituie 74,4%.

Stocurile și materialele circulante au fost planificate în suma de 3431,7 mii lei, s-au executat 2435,2 lei, ceea ce constituie 71,0%.

Pentru alimentația copiilor au fost planificate cheltuieli în suma de 2953,0 mii lei, suma executată constituie 2062,7 mii lei, cheltuielile efective sunt în suma de 2033,4 mii lei, ceea ce constituie 67,1% procentul executării este scăzut din cauza ca toate gradinitile au fost închise pentru 42 de zile pentru reparații curente, dar gradinita nr. 7 s-a aflat în reparație capitală o perioadă mai îndelungată și din această cauză s-a format economie la produsele alimentare. Pentru fiecare copil în mediu la alimentare îi revine 21,75 lei pe zi, față de 22,65 lei pe zi aprobat în buget înregistrând o diferență de 0,90 lei, e de menționat că numărul de zile frecvențe a copiilor pentru anul 2018 este de 93511 zile față de 126500 prevăzute în perioada de gestiune, zilele frecvență lipsă constituie – 32989 zile ceea ce a dus la formarea economiei de mijloace financiare pentru alimentația copiilor.

Conform modificării Legii bugetului de stat pentru anul 2018, bugetul primăriei or. Florești a fost corelat și adus în concordanță cu transferurile alocate pentru destinație specială de la bugetul de stat. La instituțiile preșcolare subordonate, au fost alocate surse suplimentare în sumă de 93,8 mii lei și anume au fost ajustate cheltuielile de personal pentru anul 2018 (4,5% la ajutor material), a fost majorat normativul de alimentație a copiilor din instituțiile de învățământ cu 2,0 lei/zi din mijloacele bugetare, din cele expuse surorii medicale, bucătarului și intendentului au fost puse în sarcină de a modifica meniul actual și a forma un meniu mai variat, pentru a aduce la ajustarea normelor financiare stabilit pentru copii în vârstă de până la 3 ani să fie de 21,30 lei și copiilor în vârstă de până la 7 ani să fie de 26,25 lei/zi.

La situația de 01.01.2019 s-au înregistrat în mediu total 401 de copii dintre care:

- Copii în grupa creșă (0-3 ani) – sunt în număr de 56 copii,
- Copii cu vîrsta de 3 - 5 ani – 171 copii,
- Copii cu vîrsta de 5 - 7 ani – 174 copii.

În tabela de mai jos sunt reflectate atît veniturile executate pe parcursul anului 2018 cît și partea de cheltuieli pentru anul de gestiune, pe articole în parte după cum urmează:

Denumire	Cod Eco	Aprobat	Precizat	Executat	în %
VENITURI, TOTAL		21803,7	23036,7	22654,0	98,3
Impozite pe venit	111	3839,1	3839,1	3723,5	97,0
Impozit pe venit din salariu	111110	3700,6	3700,6	3589,9	97,0
Impozit pe venit PF spre plata/achitat	111121	111,90	111,90	97,1	86,8
Impozit pe venit PF ce desfășoară activități independente în domeniul comerțului	111124	23,9	23,9	23,9	100,0
Impozit pe venitul aferent operațiunilor de predare în posesie și/sau folosință a proprietății imobiliare	111130	2,7	2,7	12,6	de 4,6 ori
Impozite pe proprietate	113	732,1	732,1	841,2	114,9
Impozitul funciar pe terenurile cu destinație agricolă cu excepția gospodăriilor țărănești	113110	15,2	15,2	9,4	61,6
Impozitul funciar pe terenurile cu altă destinație decît cea agricolă	113130	18,8	18,8	14,3	75,8
Impozitul funciar încasat de la persoanele fizice	113140	4,3	4,3	5,4	126,0
Impozitul funciar pe pășuni și fînețe	113150	0,5	0,5		
Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice	113210	70,3	70,3	98,7	140,4
Impozitul pe bunurile imobiliare achitate de către persoanele fizice înregistrate în calitate de întreprinzător	113230	242,4	242,4	314,7	129,8

Impozitul pe bunurile imobiliare achitate de către persoanele fizice	113240	380,6	380,6	398,4	105,0
Impozitul privat încasat în bugetul local de nivelul I	113313			0,4	
Impozite și taxe pe mărfuri și servicii	114	4555,2	4435,2	4305,6	97,1
Taxa de piață	114411	595,0	595,0	626,9	105,4
Taxa pentru amenajarea teritoriului	114412	580,0	580,0	612,8	105,7
Taxa pentru prestarea serviciilor de transport auto	114413	92,7	92,7	97,4	105,0
Taxa pentru dispozitivele publicitare	114415	81,0	81,0	106,1	130,9
Taxa pentru parcare	114416	5,4	5,4	5,8	108,0
Taxa pentru unitățile comerciale și/sau prestări servicii	114418	2300,0	2180,0	2013,,2	92,3
Taxa pentru cazare	114421	9,7	9,7	12,7	131,2
Taxa pentru patenta de întreprinzător	114522	891,4	891,4	830,7	93,2
Venituri din proprietate	141	254,7	254,7	194,3	76,3
Dobânzi și alte plăți încasate de la bugetul local de nivelul I la împrumuturile acordate	141143	124,1	124,1	64,7	52,2
Arenda terenurilor cu destinație agricolă încasată în bugetul local de nivelul I	141522	102,9	102,9	124,5	121,0
Arenda terenurilor cu altă destinație decât cea agricolă	141533	27,7	27,7	5,0	18,2
Venituri din vânzarea mărfurilor și serviciilor	142	1399,4	1399,4		
Taxa de organizare a licitațiilor și loteriilor pe teritoriul unității administrative-teritoriale	142211			3,2	
Plata pentru certificatele de urbanism și autorizațiile de construcție a BL I	142215	10,0	10,0	10,1	101,0
Mijloace încasate în BL I în legătură cu excluderea terenurilor din circuitul agricol	142249			234,0	
Încasări de la prestarea serviciilor cu plată	142310	985,9	985,9	710,9	72,1
Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public	142320	403,5	403,5	385,4	95,5
Amenzi și sancțiuni	143	10,0	10,0	0,9	9,0
Amenzi și sancțiuni contravenționale	143130	10,0	10,0	0,9	9,0
Alte venituri și venituri neidentificate	145	8,0	8,0	0,3	3,6
Alte venituri încasate în bugetele locale de nivelul I	145142	8,0	8,0	0,3	3,6
Transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale	191	11005,2	11935,9	11829,9	99,1
Transferuri curente primite cu destinație specială pentru învățământul prescolar, primar secundar general	191211	8381,1	8474,9	8474,9	100,0
Transferuri curente primite cu destinație specială pentru asigurarea și asistență socială	191212	46,7	46,8	44,4	94,8
Alte transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și BL nivelul I	191215		22,3	19,8	88,9
Transferuri curente primite cu destinație specială pentru infrastructura drumurilor	191216	1511,2	1511,2	1496,3	99,0
Transferuri capitale primite cu destinație speciale	191220		200,0	200,0	100,0

Transferuri curente primite cu destinație generala între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I	191231	1066,2	1066,2	1066,2	100,0
Transferuri capitale primite cu destinație speciala între instituțiile de stat și instituțiile BL de nivelul I	191420		614,5	528,3	86,0
Transferuri primite între bugetele locale în cadrul unei unități administrative-teritoriale	193		422,3	414,7	98,2
Transferuri curente primite cu destinație speciala	193111		22,3	15,0	67,3
Transferuri capitale primite cu destinație generala între bugetele locale de nivelul II și bugetele locale de nivelul I	193141		400,0	399,7	99,9
CHELTUIELI, TOTAL		21078,1	25140,2	20694,5	87,9
Remunerarea muncii	211	6184,8	6196,5	5608,4	90,5
Remunerarea muncii conform statelor	211180	6184,8	6196,5	5608,4	90,5
Contribuții și prime de asigurări obligatorii	212	1628,1	1645,6	1492,0	90,7
Contribuții de asigurări obligatorii	212100	1361,6	1368,1	1239,5	90,6
prime de asigurare obligatorie de asistentă medicala achitate de angajatori pe teritoriul țării	212210	266,5	277,5	252,4	90,9
Servicii	222	8982,8	7438,8	6718,5	90,3
Energie electrica	222110	853,2	638,0	475,4	74,5
Gaze	222120	1136,3	1131,3	931,5	82,3
Energie termică	222130	274,7	308,8	241,7	78,3
Apa si canalizare	222140	314,5	331,7	294,8	88,9
Alte servicii comunale	222190	34,8	22,6	11,8	52,1
Servicii informaționale	222210	44,4	47,1	32,7	69,5
Servicii de telecomunicații	222220	37,1	36,1	20,4	56,4
Servicii de transport	222400	50,0	55,9	51,3	91,8
Servicii de reparații curente	222500	1966,0	883,9	846,9	95,8
Formarea profesională	222600	10,2	25,5	21,0	82,5
Deplasari de serviciu	222710	9,7	9,4	2,3	24,5
Deplasari de serviciu peste hotare	222720	7,5	21,4	13,9	64,9
Servicii editoriale	222910	8,0	4,5		
Servicii de pază	222940	48,0	48,0	34,5	71,9
Servicii judiciare garantata de stat	222950		3,5	3,5	100,0
Servicii poștale și distribuire a drepturilor sociale	222980	35,6	35,6	30,3	85,2
Servicii neatribuite altoraliniat	222990	4152,8	3835,5	3706,2	96,6
Dobânzi la împrumuturile altor nivele ale sistemului bugetar	243	124,1	124,1	71,3	57,4
Dobânzi achitate pentru împrumuturile contractate de la bugetele de alt nivel	243200	124,1	124,1	71,3	57,4
Prestații de asistență socială	272		182,9	177,6	97,1
Ajutoare bănești	272600		182,9	177,6	97,1
Prestații sociale ale angajaților	273	33,5	48,3	32,9	68,0
Îndemnizații pentru incapacitatea temporară de muncă	273500	33,5	45,6	32,9	68,0
Alte cheltuieli curente	281	361,8	212,4	164,4	77,4

Cotizatii în organizațiile din țară	281120		7,0	7,0	100,0
Alte cheltuieli în baza de contract cu PF	281600		78,7	78,2	99,4
Alte cheltuieli curente	281900	361,8	126,7	79,2	62,5
Transferuri acordate între bugetul de stat și BL nivelul I	291		0,9	0,8	93,9
Transferuri capital acordate cu destinație specială	291420		0,9	0,8	93,9
Mijloace fixe, cladiri	311	300,00	842,3	841,8	99,9
Reparatii capitale ale cladirilor	311120	300,0	842,3	841,8	99,9
Mijloace fixe, constructii speciale	312		1966,3	1719,3	87,4
Reparatii capitale ale construcțiilor speciale	312120		1966,3	1719,3	87,4
Instalații de transmisie	313		436,2	436,0	99,9
Reparatii capital ale instalațiilor de transmisie	313120		436,2	436,0	99,9
Mijloace fixe, masini și utilaje	314	69,8	124,4	104,7	84,2
Procurarea mașinilor și utilajelor	314110	69,8	124,4	104,7	84,2
Unelte și scule, inventar de producere și gospodăresc	316	174,4	385,1	136,9	35,5
Procurarea uneltelor și sculelor, inventarului de producere	316110	174,4	385,1	136,9	35,5
Alte mijloace fixe	318	67,3	51,5	40,3	78,2
Procurarea altor mijloace fixe	318110	67,3	51,5	40,3	78,2
Investiții capital în active în curs de executie	319		719,5	86,2	12,0
Instalații de transmisie în curs de execuție	319230		719,5	86,2	12,0
Combustibil, carburanți si lubrifianți	331	69,2	69,2	54,6	78,8
procurarea combustibilului, carburanților si lubrifianților	331110	69,2	69,2	54,6	78,8
Piese de schimb	332	20,0	20,0	9,5	47,4
Procurarea pieselor de schimb	332110	20,0	20,0	9,5	47,4
Produse alimentare	333	2866,0	2953,0	2062,7	69,8
Procurarea produselor alimentare	333110	2866,0	2953,0	2062,7	69,8
Medicamente și materiale sanitare	334	13,5	9,8	2,2	22,1
Procurarea medicamentelor și materialor sanitare	334110	13,5	9,8	2,2	22,1
Materiale de uz gospodaresc și rechizite de birou	336	108,8	144,0	125,1	86,9
Procurarea materialelor de uz gospodaresc și rechizite de birou	336110	108,8	144,0	125,1	86,9
Materiale de construcție	337	20,0	74,2	48,8	65,8
Procurarea materialelor de construcție	337110	20,0	74,2	48,8	65,8
Alte materiale	339	54,0	161,5	132,4	82,0
Procurarea altor materiale	339110	54,0	161,5	132,4	82,0
Terenuri	371			-13,5	
Realizarea terenurilor	371210			-13,5	
Acțiuni și alte forme de participare în capital	415			42,5	
Vînzarea apartamentelor către cetățeni	415240			42,5	
Împrumuturi creditare instituțiilor nefinanciare	471	1333,7	1333,7	599,1	44,9
	471320	1333,7	1333,7	599,1	44,9
Împrumuturi recreditare între bugetele locale	563	-2059,3	-2059,3	-1186,8	57,6

	563120	-2059,3	-2059,3	-1186,8	57,6
--	--------	---------	---------	---------	------

Primăria or. Florești în bugetul pentru anul 2018 au fost aprobate 154,6 unități de state incluse cu un număr de 157 persoane, respectiv avem:

- **Autoritățile executive ale administrației publice locale** – pentru anul 2018 au fost aprobate 25,5 unități, iar la sfârșitul perioadei de gestiune s-a înregistrat în mediu 22,2 unități, fiind încadrate 23 de persoane;
- **Educație timpurie** - pe perioada de gestiune a anului 2018, în mediu s-a înregistrat în total – 91,3 unități de state din cele aprobate anual de 95,85 unități, dintre care: personal de conducere 3,0 unități, personal de profil 36,8 unități, inclusiv: cadre didactice de sprijin 1,0 unități, personal auxiliar și de deservire 51,5 unități. În cadrul instituțiilor sunt încadrate 99 persoane.
- **Clubul Luceafărul** - numărul de angajați în mediu perioadei de gestiune constituie 5,0 persoane, încadrați în mediu pe 4,0 unități, iar în buget au fost aprobate 4,25 unități;
- **Biblioteca** - numărul de angajați în mediu pe perioada de gestiune este de 16 persoane, cuprinse în mediu 14,8 unități de state, care fiind aprobate 15,5 unități pentru anul 2018;
- **Casa de cultură** - pentru anul 2018 au fost aprobate 6,5 unități, iar mediu realizat constituie 6,2 unități cu un număr de 7 persoane;
- **Stadionul orășenesc** - numărul de angajați prevazut în buget constituie 6,0 unități, în mediu realizat constituie 5,5 unități, cu un număr de 6 persoane încadrate;
- **Serviciul de mediator** - numărul de unități aprobate constituie 1,0 unitate, la sfârșitul perioadei de gestiune se înregistrează 1,0 unitate, respectiv și numărul de angajați este 1 persoană.

Contabil – șef



Ina GÎSCA