**RAPORT NARATIV**

**privind executarea bugetului pe venituri şi cheltuieli**

**pe perioada a 6 luni a anului 2019**

**Venituri:**

Pentru a.2019 bugetul Primăriei oraşului Călăraşi la venituri a fost aprobat în sumă de 36380,0 mii lei.

Conform decizielor Consiliului orăşănesc Călăraşi pe parcursul a 6 luni a anului 2019 bugetul la venituri a fost majorat cu 7098,4 mii lei , în urma caruia suma anuală precizată constituie 43478,4 mii lei.Majorarea a fost efectuata din următoarele surse:

* 5677,5 mii lei – contract de grant,donator Ministerul Agriculturii ,Dezvoltării Regionale și Mediului , pentru construcţia reţelelor de apeduct şi canalizare în partea de nord – vest a oraşului Călărași,
* 1336,5 mii lei – contract de grant ,donator Agenția pentru Eficienţă Energetică , pentru reabilitarea energetică a clădirii Grădiniții de copii ,,Lăstărel „
* 244,4 mii lei – transferuri curente cu destinație specială , pentru învățămîntul preșcolar și scoli sportive,
* 160,0 mii lei – micșorat incasările de la prestarea serviciilor cu plata (plata părintească ) în legătură cu micșorarea normei de alimentație per copil.

Pe perioada de 6 luni a anului 2019 în bugetul Primariei oraşului Călăraşi au fost acumulate venituri în sumă de 16856,3 mii lei sau la nivel de 38,8 la sută faţă de sarcinile anuale precizate stabilite. În comparaţie cu perioada similară a anului 2018, veniturile au înregistrat o micșorare cu 2195,0 mii lei.

Mii lei

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Denumirea | Suma anuala aprobată în buget | Suma anuală precizată | Executat pe 6 luni a.2019 | Devieri executat catre suma aprobată pe perioada, % |
| Venituri ,total | 36380,0 | 43478,4 | 16856,3 | 38,8 |
| Impozit pe venit | 3766,3 | 3766,3 | 1913,7 | 50,8 |
| Impozit pe proprietate | 1874,0 | 1874,0 | 1359,2 | 72,5 |
| Impozite şi taxe pe mărfuri şi servicii | 3356,2 | 3356,2 | 1721,4 | 51,3 |
| Granturi primite de la organizaţii internaţionale | 5900,0 | 5900,0 | 0,00 | 0 |
| Venituri din proprietate | 305,2 | 305,2 | 106,2 | 34,8 |
| Venituri din vînzarea marfurilor şi serviciilor | 1577,0 | 1417,0 | 719,3 | 50,8 |
| Amenzi şi sancţiuni | 10,0 | 10,0 | 0,00 | 0 |
| Donaţii voluntare | 35,0 | 35,0 | 8,4 | 24,0 |
| Alte venituri | 5,0 | 5,0 | 0,9 | 18,0 |
| Transferuri primite între bugetul de stat şi bugetele locale | 19551,3 | 26809,7 | 11027,2 | 41,1 |

În urma analizei veniturilor executate pe perioada de raportare s-a constatat că articolul de venituri **Granturi primite de la organizaţii internaţionale** este executat 0 %. Motivul este că tranșa 2 conform contractului de grant încheiat cu Comisia Europeană pentru implementarea proiectului ,,Iluminatul Public Eficient în orașul Călărași- Licurici în inima codrului,, urmează a fi primită în a doua jumătate a anului 2019.

Veniturile incasate din privatizarea terenurilor proprietate publică în perioada de raportare constituie 4,7 mii lei.

**Cheltuieli:**

Primaria Călăraşi pentru anul 2019 a aprobat în buget cheltuieli în sumă de 38385,0 mii lei.

Conform decizielor Consiliului orăşănesc Călăraşi , bugetul la cheltuieli a fost majorat cu 9879,9 mii lei , în urma caruia suma anuală precizată constituie 48264,9 mii lei.

Pe perioada de 6 luni a anului 2019 cheltuieli executate constituie 16757,0 mii lei sau la nivel de 34,7 la sută din suma cheltuielilor anuale aprobate. Comparativ cu perioada respectivă a anului 2018, cheltuielile s-au majorat cu 301,2 mii lei.

Cheltuelile includ :

mii lei

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Denumirea | Suma anuala aprobată în buget | Suma anuală precizată | Executat pe 6 luni a.2019 | Devieri executat catre suma aprobată pe perioada, % |
| Cheltuieli,total | 38385,0 | 48264,9 | 16757,0 | 34,7 |
| Retribuirea muncii | 9887,4 | 10062,3 | 5684,5 | 56,5 |
| Contribuţii de asigurări sociale | 2104,4 | 2144,4 | 1309,2 | 61,1 |
| Primele de asigurări medicale | 444,7 | 452,4 | 255,8 | 56,5 |
| Energia electrică | 992,6 | 1008,6 | 420,3 | 41,7 |
| Gaze | 182,0 | 182,0 | 82,6 | 45,4 |
| Apa şi canalizare | 376,5 | 376,5 | 181,4 | 48,2 |
| Alte servicii comunale | 56,8 | 62,0 | 21,5 | 34,6 |
| Servicii informaţionale | 81,6 | 82,6 | 30,2 | 36,6 |
| Servicii de telecomunaţii | 63,8 | 63,8 | 24,8 | 38,9 |
| Servicii de locaţiune | 754,0 | 753,2 | 365,4 | 48,5 |
| Servicii de transport | 144,8 | 145,2 | 46,7 | 32,1 |
| Servicii de reparaţii curente | 673,2 | 868,2 | 520,2 | 59,9 |
| Formarea profesională | 31,5 | 33,2 | 7,5 | 22,6 |
| Deplasări de serviciu în interiorul ţării | 5,6 | 5,4 | 0,9 | 15,8 |
| Deplasări de serviciu peste hotare | 10,0 | 10,0 | 0 | 0 |
| Servicii medicale | 14,0 | 14,0 | 5,3 | 37,6 |
| Sercicii editorial | 21,0 | 21,0 | 3,3 | 15,6 |
| Servicii de protocol | 5,0 | 5,0 | 0 | 0 |
| Servicii de pază | 63,2 | 23,9 | 4,7 | 19,8 |
| Servicii de evaluare a activelor | 40,0 | 18,6 | 0 | 0 |
| Servicii judiciare |  | 3,1 | 3,0 | 96,8 |
| Servicii poştale | 19,7 | 19,4 | 0 | 0 |
| Servicii neatribuite altor alienate | 3762,5 | 3686,3 | 1698,4 | 46,1 |
| Subsidii acordate intreprinderilor private | 20,0 | 20,0 | 10,5 | 52,6 |
| Compensatii | 98,8 | 98,8 | 88,0 | 89,1 |
| Ajutoare băneşti | 63,0 | 68,0 | 26,2 | 38,6 |
| Achitarea indemnizatiei alesului local la expirarea mandatului | 162,9 | 162,9 | 0 | 0 |
| Indemnizaţii pentru incapacitatea temporară de muncă | 62,6 | 62,6 | 16,2 | 25,9 |
| Cotizaţii în organizaţiile din ţară | 13,6 | 13,6 | 4,9 | 36,3 |
| Plati aferente documentelor executorii |  | 21,2 | 21,2 | 100 |
| Alte cheltuieli in baza de contracte cu personae fizice | 512,0 | 498,9 | 65,4 | 13,1 |
| Alte cheltuieli curente | 4013,1 | 4126,4 | 758,3 | 18,4 |
| Transferuri acordate cu destinaţie special intre bugetele de stat si locale | 1208,0 | 908,0 | 71,5 | 7,9 |
| Reparaţii capital ale clădirilor |  | 1638,1 | 221,5 | 13,5 |
| Reparaţii capital ale construcţiilor speciale | 2820,0 | 3175,1 | 491,0 | 15,5 |
| Reparaţii capital ale instalaţiilor de transmisie |  | 163,1 | 2,4 | 1,5 |
| Procurarea maşinilor şi utilajelor | 105,8 | 175,6 | 131,7 | 75,0 |
| Reparaţie capitală ale masinilor si utilajelor | 0,5 | 118,1 | 117,8 | 99,9 |
| Procurarea inventarului de producer şi gospodăresc | 123,2 | 118,0 | 21,2 | 17,9 |
| Procurarea activelor nemateriale |  | 9,0 | 0 | 0 |
| Procurarea altor mijloace fixe | 525,0 | 182,6 | 22,3 | 12,2 |
| Instalaţii de transmisie în curs de execuţie | 4910,0 | 12530,4 | 1885,0 | 15,0 |
| Pregatirea proiectelor |  | 192,3 | 127,6 | 66,4 |
| Procurarea combustibilului, carburanşilor | 147,4 | 154,4 | 79,7 | 51,6 |
| Procurarea pieselor de schimb | 16,5 | 16,5 | 8,1 | 49,0 |
| Procurarea produselor alimentare | 3108,0 | 2952,5 | 1334,9 | 45,2 |
| Procurarea medicamentelor | 49,5 | 47,1 | 46,6 | 98,9 |
| Procurarea materialelor pu scopuri didactice | 10,0 | 10,0 | 0 | 0 |
| Procurarea materialelor de uz gospodăresc şi rechizitelor de birou | 303,9 | 365,7 | 288,3 | 78,8 |
| Procurarea materialelor de construcţie | 181,5 | 197,0 | 32,4 | 16,5 |
| Procurarea îmbrăcămintei şi încălţămintei | 124,8 | 124,8 | 30,8 | 24,7 |
| Procurarea altor materiale | 470,6 | 473,1 | 192,5 | 40,7 |

În urma analizei cheltuielilor executate în perioada de raportare s-a constatat că la unele articole de cheltuieli % de execuţie este cu mult mai mic de 50.

Devierile au apărut din motiv că:

* Reparaţia capital a cladirilor – sunt planificate lucrări de reabilitarea energetică a clădirii Grădiniții de copii Lăstărel ,lucrările sunt executate,dar că nu am primit finanțarea de la AEE .
* Reparaţia capitală a construcţiilor speciale – sunt planificate lucrări de repataţie a trotuarilor din oraş ,la moment lucrările se execută.Reparația capitală a str.Gh.Asachi care la moment este inițiată procedur de licitație.
* Reparaţia capital a instalaţiilor de transmisie – extinderea rețelelor de iluminat public,la moment se elaborează caietul de sarcini .
* Instalaţii de transmisie în curs de execuţie – sunt planificate cheltuieli privind implementarea proiectului iluminatul eficient stradal ,,Licurici în inima codrilor,,care vor fi executate în a doua jumătate a anului.

**Mijloace fixe**

Conform bilanțului contabil la situația de 01.01.2019 valoarea mijloacelor fixe constituie 102567,2 mii lei.Pe parcursul a 6 luni a anului 2019 întrări mijloace fixe au constituit 2342,3 mii lei ,inclusiv cu titlu de donații 50,2 mii lei , din ele transmise cu titlu gratuit 154,5 mii lei și casate 5,0 mii lei .

Reparații capitale a cladirilor și a instalaților de transmise au fost executate în valoare de 952,6 mii lei .

Investiții capitale în instalații de transmisie în curs de execuție pe parcursul perioadei de raportare au fost executate în sumă de 1046,6 mii lei,inclusiv 742,6 mii lei conform contractului de grant,donator Ministerul Mediului.

La situaţia de 01 iulie 2019 valoarea totală a mijloacelor fixe constituie 104750,0 mii lei.

**Datorii debitoare şi creditoare**

La situaţia de 01.07.2019 creanţele instituţiei constituie suma de 147,6 mii lei dintre care:

* 72,3 mii lei- pentru servicii de arenda a încaperilor ;
* 55,0 mii lei - plata parintească ;
* 3,9 mii lei – pentru combustibil
* 3,4 mii lei – servicii informaţionale
* 13,0 mii lei – alte servicii.

Datoriile creditoare constituie 2491,5 mii lei inclusiv :

* 1008,0 mii lei –retribuirea muncii pentru luna iunie
* 222,7 mii lei - contribuţii sociale ;
* 335,8 mii lei - pentru mărfuri şi servicii;
* 118,4 mii lei - plata parintească
* 240,1mii lei – reparația capitală a clădirii
* 566,5 mii lei –instalaţii de transmisie în curs de execuţie.

Toate datoriile creditoare şi debitoare sunt formate la situatia de 30 iunie 2019. Datorii cu termenul expirat nu avem.

**S**oldul disponibil a mijloacelor bugetare la contul bancar la situatia de 01.07.2019 constituie 5013,8 mii lei.

**Performanțe pe programe/subprograme**

În conformitate cu p.427 din anexa la Ordinul Ministerului Finanţelor nr.209 din 24.12.2015 ,,Setul metodologic privind elaborarea,aprobarea şi modificarea bugetului” au fost stabilite programele şi subprogramele de dezvoltare a Primariei Călăraşi.

Pentru a.2019 au fost elaborate 9 programe. Execuţia bugetului la cheltuieli pe programe a fost realizată după cum urmează:

**Programul- Executivul şi serviciile de suport**

Programul include subprogramul – **Exercitarea guvernării ,**activitatea aparatului primariei.

Scopul subprogramului este interese promovate şi probleme soluţionate ale populaţiei din oraş.Bugetul programului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 5010,0 | 4714,3 | 2150,3 |

Din suma totală a cheltuielilor executate retribuirea muncii a angajatilor aparatului primariei constituie 1147,1 mii lei,contribuţii sociale şi medicale 315,4 mii lei,servicii de întreţinere 476,9 mii lei ,procurarea mijloacelor fixe 24,9 mii lei,materialelor 86,2 mii lei şi alte cheltuieli 99,8 mii lei.

**Programul – Domenii generale de stat**

Programul include subprogramul –**Gestionarea fondurilor de rezervă şi de intervenţă**

Scopul subprogramului este activităţi imprevizibile şi excepţionale.

Pe parcursul a 6 luni a anului 2019 conform dispoziției primarului or. Călărași din fondul de rezervă au fost alocate 11,3 mii lei şi executate în mărime de 100%.

**Programul – Dezvoltarea transportului**

Programul include subprogramul – **Dezvoltarea drumurilor**

Obiectivul principal al subprogramului este întreţinerea şi reparaţia curentă a drumurilor locale.Sporirea siguranţei şi fluenţei traficului prin reducerea numărului de accidente în zonele cele mai riscante prin instalarea de noi indicatoare rutiere şi semafoare. Cheltuielile subprogramului pentru a. 2019 constituie :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 2730,0 | 2736,3 | 349,7 |

Suma totală executată a cheltuielilor include

* Reparaţia capitală a drumurilor – 96,4 mii lei
* Reparaţia curentă a drumurilor (plombarea) – 215,0 mii lei
* Alte cheltuieli – 38,3 mii lei.

**Program- Dezvoltarea gospodăriei de locuinţe şi serviciilor comunale**

Programul include următoarele subprograme :

**Dezvoltarea gospodăriei de locuinţe şi serviilor comunale**

Subprogramul include acţiuni de amenajare şi salubrizare a oraşului

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 2980,0 | 2880,0 | 1333,0 |

Din suma totală a cheltuielilor executate, pentru amenajarea oraşului au fost cheltuite 339,5 mii lei şi salubrizarea drumurilor şi străzilor 993,5 mii lei.

**Aprovizionare cu apă şi canalizare**

Subprogramul conţine activităţi de întreţinere,reabilitare,reparaţie şi construcţie a reşelelor de apă şi canalizare din oraş.

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 1530,0 | 6707,5 | 1887,0 |

Suma cheltuielilor executate include

* Construcţia reţelei de apă şi canalizare în partea de nord- vest a oraşului -1881,5 mii lei
* Pregătirea proiectului – 5,5 mii lei

**Iluminarea stradală**

Subprogramul include acţiuni de monitorizare , întreţinere,reparaţie şi construcţie a reţelelor de iluminat stradal. Primaria a inițiat proiectul investițional,,Iluminatul Public Eficient în or.Călărași ,,Licurici în inima codrului,, cu un cost estimativ de 14000,0 mii lei , care prevede înlocuirea corpurilor de iluminat existente cu corpuri de tip LED.Lungimea totală a străzilor pe care vor fi înlocuiți piloni și corpurile de iluminat constituie 47083 m. Donator – Uniunea Europeană,termen de implimentare – 30 luni.

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 6750,0 | 9263,8 | 355,4 |

Suma cheltuielilor executate include

* Iluminarea oraşului -113,8 mii lei
* Deservirea reţelei de iluminat -45,7 mii lei
* Procurarea materialelor – 15,6 mii lei
* Pregătirea proiectului iluminatului public eficient – 125,6 mii lei
* Alte servicii și cheltuieli – 54,7 mii lei.

**Programul – cultura ,cultele şi odihna**

Programul include activitate a 2 biblioteci , estrada de vară ,muzeului şi activităţi culturale.

Scopul programului este – cultura,tradiţiile şi obiceiurile localităţii valorificate şi promovate în rindul populaţiei.Bunuri culturale colectate, în scopul păstrării valorilor şi tradiţiilor naţionale.

Bugetul programului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 1578,6 | 1544,7 | 449,3 |

În componenţa cheltuielilor executate sunt incluse :

* Retribuirea muncii – 214,0 mii lei
* Contribuţii sociale şi medicale – 51,9 mii lei
* Servicii – 120,0 mii lei
* Procurarea mijloacelor fixe şi materialelor – 63,4 mii lei.

**Programul – tineret şi sport**

Programul include activitatea a 2 şcoli sportive,stadionul orăşănesc, activităţi sportive şi activităţi tineret.

Scopurile programului sunt – condiţii optime pentru promovarea unui mod sănătos de viață,condiţii bune de odihnă şi distracţie pentru tineret.

Bugetul programului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 5207,2 | 5413,5 | 3212,8 |

În componenţa cheltuielilor executate sunt incluse :

* Retribuirea muncii – 1451,5 mii lei
* Contribuţii sociale şi medicale – 399,1 mii lei
* Servicii – 411,0 mii lei
* Compensații – 24,0 mii lei
* Alte cheltuieli – 705,0 mii lei
* Procurarea mijloacelor fixe şi a materialelor – 222,2 mii lei.

**Programul – învăţămînt**

Programul include activitatea a 3 instituţii preşcolare.

Scopul principal al programului este- copii pregătiţi multilatelar pentru viaţă şi integrare în activitatea şcolară.

Bugetul programului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 12349,2 | 14761,1 | 6849,7 |

În componenţa cheltuielilor executate sunt incluse :

* Retribuirea muncii – 2850,7 mii lei
* Contribuţii sociale şi medicale – 804,7 mii lei
* Servicii – 721,7 mii lei
* Compensații – 64,0 mii lei
* Reparatia capitală a clădirii – 221,5 mii lei
* Reparația capital a construcțiilor special – 394,7 mii lei
* Procurarea mijloacelor fixe şi a materialelor – 472,2 mii lei
* Procurarea produselor alimentare – 1320,2 mii lei.

**Programul – protecţia social**

Programul include subprogramul – **protecţia socială a unor categorii de cetăţeni**

Subprogramul include acţiuni de depistare,monitorizare şi profilaxie a maladiei de tuberculoză şi a copiilor din familii social- vulnerabile în vîrstă de pînă la 1 an.

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aprobat,mii lei | Precizat,mii lei | Executat,mii lei |
| 500,0 | 505,0 | 174,2 |

În componenţa cheltuielilor executate sunt incluse :

* Retribuirea muncii a mediatorului comunitar – 21,3 mii lei
* Contribuţii sociale şi medicale – 5,9 mii lei
* Pachete cu produse alimentare pentru bolnavii de TBC și amestecuri din lapte –praf pentru copii pînă la 1 an – 14,7 mii lei
* Transferuri penrtu alimentaţia copiilor din clasele V-XII din familii social-vulnerabile din instituţiile preuniversitare din or.Călăraşi.- 71,5 mii lei
* Ajutoare băneşti din fondul de rezervă – 5,0 mii lei
* Ajutoare băneşti acordate participanţii de la Cernobîl, donatorilor de singe – 21,2 mii lei
* Alte cheltuieli – 24,1 mii lei
* Subsidii acordate AO Dorinţa – 10,5 mii lei.

**Programul –Servicii generale economice şi comerciale**

Programul include subprogramul – **administrarea patrimoniului de stat**

Obiectivul subprogramului este vînzarea a 6 ha de pămînt în anul 2019.

Pentru a .2019 au fost aprobate venituri în sumă de 400,0 mii lei din realizarea terenurilor proprietate publică.Pe parcursul a 6 luni a anului 2019 n-a fost realizate terenuri ,deoarece nu s-a petrecut licitație.

Contabil-şef A.Căpăţînă