

**Raport****privind executarea bugetului primăriei comunei Hrusova pentru anul 2025**

Bugetul primăriei comunei Hrusova pentru anul 2025 la partea de venituri a fost executată în mărime **17860,7 de mii lei**, la un nivel de 95,2 % față de volumul anual precizat (**anexa nr.1**), și la partea de cheltuieli în mărime de **16045,0 mii lei** la un nivel de 84,4% față de planul anual precizat (**anexa nr.2**).

**VENITURILE:**

Din suma totală a veniturilor (17860,7 mii lei) executate în perioada de raportare, 5291,3 mii lei le constituie veniturile proprii acumulate (impozite, taxe și venituri colectate) ceea ce reprezintă 29,6% din volumul acestora. Ponderea cea mai mare în structura veniturilor proprii executate în bugetul primăriei revine capitolelor:

- Impozit pe venit- incasat 3608,7 mii lei, sau 132,5 % față de volumul anual precizat (2723,6 mii lei);
- Impozitul imobiliar-incasat 255,8 mii lei, sau 120,3% din volumul anual precizat (212,7 mii lei);
- -Impozitul funciar cu suma executată de 318,2 mii lei la nivel de 95,7% din volumul anual precizat (332,6 mii lei);

Un nivel sub volumul așteptărilor sa încasat la:

- taxa pentru amenajarea teritoriului-incasat 30,9 mii lei sau 68,7 % față de volumul anual precizat (45,0 mii lei)
- taxa pentru unitățile comerciale- executat 119,6 mii lei sau 68,6 % față de volumul anual precizat (174,4 mii lei)
- taxa pentru cazare –executate 57,5 mii lei sau 79,9% față de volumul anual (72,0 mii lei)

**Anexa 1**

Executarea bugetului primăriei c.Hrușova la partea de venituri pentru anul- 2025 (mii lei)

cod.	Denumirea resurselor	Aprobat	Precizat	Executat	
	<b>Resurse generale</b>				
111110	Impozit pe venit din salariu	2544,1	2544,1	3323,3	130,6%
111121	Impoz pe venitul PF spre plata	166,5	166,5	238,8	143,4%
111124	Impoz pe venit PF în domeniul comerțului	7,1	7,1	31,8	447,9%
111130	Imp.pe venit aferent operațiunilor de predare în posesie a proprietății imobiliare	5,9	5,9	14,8	250,8%
113161	Imp.funciar al pers.inregistr.in calit de întreprinz.	141,7	141,7	119,9	84,6%
113171	Impozit funciar al pers.fizice-cetațeni	190,9	190,9	198,3	103,9%
113210	impozit. pe bunurile imobil. de la pers. Juridice	16,0	16,0	9,1	56,9%
113220	Impoz.pe bunurile imob.de la pers.fizice	24,8	24,8	60,8	245,2%
113230	Imp.pe imobil pers. fiz.și jurid inregistrate în calit. de întreprinz din valoarea estimată (de piață)	22,4	22,4	54,1	241,5%
113240	Imp.pe imobil achit de către pers. Fizice-cetațeni din valoarea estimată (de piață)	149,5	149,5	131,8	88,2%
113313	Impozitul privat	0,1	0,1	0,1	100,0%
114412	Taxa pentru amenajarea teritoriului	45,0	45,0	30,9	68,7%
114413	taxa p/u prestarea serv.de transport auto de călători	1,2	1,2	0,0	0,0%
114414	Taxa de plasare a publicității				
114415	Taxa pentru dispozitivele publicitare			1,3	
114416	Taxa pentru parcare	5,4	5,4	4,6	85,2%
114418	Plata pentru unitățile comerciale	174,4	174,4	119,6	68,6%
114421	Taxa pentru cazare	72,0	72,0	57,5	79,9%
114522	Taxa pentru patenta de întreprinzător	1,0	1,0	1,6	160,0%
114611	Taxa pentru apă	4,0	4,0	4,2	
141522	Arenda terenurilor cu destinație agricolă			46,4	
142215	Taxa p/u certif de urbanism și autoriz de constr.	3,2	3,2	26,3	821,9%
143130	Amenzi și sancțiuni contravenționale	2,0	2,0		

191211	Transf.curente primite cu dest. specială pu întreținerea inst.preșcolare	3342,4	3985,7	3985,7	100,0%
191231	Transf.curente primite cu destinație generală	1060,8	1060,8	1060,8	100,0%
191239	Alte transf.curente primite cu destinație generală	719,7	868,0	868,0	100,0%
	<b>Resurse atrase de institutii</b>				
142310	Incasări de la plata parinților p/u întreținerea copiilor în Grădiniță	162,5	162,5	193,0	118,8%
142310	Sericii cu plata: Taxa de notificare la inițierea activit. de comert si certificate de edificare	1,0	1,0	5,0	500,0%
142310	Servicii cu plata: Gospodatria comunala	2,0	2,0	17,6	880,0%
142310	Servicii cu plata: Aprovizionarea cu apa	450,0	510,0	542,7	106,4%
142320	arenda încăperilor la primărie	49,7	49,7	43,6	87,7%
142320	arenda încăperilor la căminul Cultural	23,8	23,8	15,0	63,0%
144114	Donatii voluntare: Gospodariria comunala	5,0	5,0	0,0	0,0%
144114	Donații volunatre la casa de cultura	10,0	10,0	0,0	0,0%
191420	Transf capitale primite cu dest speciala intre institutiile buget de stat și la bugetele locale de nivelu I (Proect.Satul European)	10000,0	8500,0	6654,1	78,3%
	<b>Total</b>	<b>19404,1</b>	<b>18755,7</b>	<b>17860,7</b>	<b>95,2%</b>

Partea de venituri a bugetului comunei Hrușova pentru anul 2025 este în creștere față de anul precedent cu 8052,5 mii lei sau cu 182,1%. Asupra majorării a influențat în mare parte mijloacele primite din Fondul de dezvoltare regionala și locală (6654,1 mii lei)

#### **CHELTUIELILE:**

În anul-2025 au fost efectuate cheltuieli în marime de 16045,0 mii lei, ceea ce constituie 84,4% din planul anul precizat (16045,0mii lei) sau cu 7928,0 mii lei mai mult ca anul precedent sau cu 197,7%.

Ponderea cea mai mare în structura cheltuielilor executate în bugetul local revine:

- ✓ cheltuielilor de personal în sumă de 5556,1 mii lei, sau 34,6 la sută;
- ✓ surselor termoeenergetice și comunale în sumă de 1344,1 mii lei, sau 8,4 la sută;
- ✓ procurarea materialelor circulante 985,4 mii lei, sau 6,1 %;
- ✓ Investiții și mijloace fixe -7418,3 mii lei sau 46,2 %
- ✓ Alte cheltuieli necesare întreținerii instituțiilor (servicii curente, transport, telecomunicații, internet etc.) constituie 4,7 % din totalul cheltuielilor.

anexa nr.2

#### Executarea bugetului prim.c.Hrușova la partea de cheltuieli pentru anul- 2025 (mii lei)

Cod chelt.	Denumirea cheltuielilor	Aprobat	Precizat	Executat	
211180	Remunerarea muncii	3645,8	4315,9	4282,2	99,2%
212100	Contribuțiile asigurărilor sociale	1057,3	1285,5	1273,9	99,1%
222110	Energie electrică	653,0	895,7	895,7	100,0%
222120	Gaze	430,0	461,3	414,9	89,9%
222140	Apa și canalizare	24,8	24,8	22,9	92,3%
222190	Alte servicii comunale	114,7	24,7	10,6	42,9%
222210	Servicii informationale	31,6	34,0	29,8	87,6%
222220	Servicii de telecomunicatii	10,6	10,4	7,7	74,0%
222400	Servicii de transport	35,0	65,0	48,5	74,6%
222500	Servicii de reparatii curente	322,0	181,5	137,2	75,6%
222600	Formare profesionala	3,0	0,8	0,8	100,0%
222710	Deplasari de serviciu in inter tarii	3,0	3,0	1,2	40,0%
222720	Deplasari de serviciu peste hot.tarii		16,9	16,8	99,4%
222960	Servicii de evaluare a terenurilor				
222980	Servicii postale și curierat	26,0	25,0	14,3	57,2%
222999	Servicii neatrib altor aliniat	312,7	263,9	145,5	55,1%

251200	subventii acordate I.M. Apa Ciopleni		50,1	50,0	99,8%
272500	Compensatii cadrelor didactice	36,0	36,0	32,0	88,9%
272600	Ajutoare banesti	115,7	215,5	101,0	46,9%
273500	Indemnizatii pt incapacit tempor de munca	29,0	27,2	18,9	69,5%
273711	Indemniz.lunare pentru personalul din APL	122,3	122,3	103,0	84,2%
273900	alte prestatii sociale ale angajatorului				
281120	Cotizatii in organizatiile din tara	3,0	4,5	4,5	100,0%
281600	alte cheltuieli in bază de contracte cu pers.fizice	30,0			
281900	alte cheltuieli curente	33,0	40,8	40,8	100,0%
293111	Transferuri intre buget de niv I si II				
311120	Reparatii capitale ale cladirilor				
312120	Reparatia capit a constr speciale		795,9	789,2	99,2%
313120	Reparații capitale ale instalațiilor de transmisie				
314110	Procurarea masinilor si utilajelor	80,0	95,7	80,9	84,5%
315110	Procurarea mijloacelor de transport				
316110	Procurarea uneltelor si invent de gospodarie	160,0	154,8	104,6	67,6%
318110	Procurarea altor mijl fixe	40,0	94,0	89,9	95,6%
319230	Instalatii de transmisie in curs de executie	10100,0	8650,0	6353,7	73,5%
319240	Pregatirea de proiecte				
331110	procur combust lubrif si carburantilor	53,0	21,8	14,9	68,3%
332110	Procurarea pieselor de schimb	13,1	23,1		
333110	Procurarea produselor alimentare	487,5	548,9	548,7	100,0%
334110	Procurarea medicamentelor	1,0	1,0	1,0	100,0%
336110	Procur rechiz de birou și mater de gospod	128,0	142,8	99,4	69,6%
337110	Procurarea mater de constructie	993,0	192,2	188,0	97,8%
339110	Procurarea altor materiale	320,0	198,0	133,4	67,4%
371210	Realizarea terenurilor	-10,0	-10,0	-10,9	109,0%
	<b>total</b>	<b>19404,1</b>	<b>19013,0</b>	<b>16045,0</b>	<b>84,4%</b>

***Nivelul executarii planul precizat pe instituții (anexa3) a fost realizat după cum urmează:***

- Aparatul primariei – 91,83% (2267,3 mii lei) sau in crestere fata de perioada similară anului precedent cu 257,2 mii lei.
- Dezvoltarea drumurilor- 98,53% (640,5 mii lei) sau mai mult cu 289,2 ca in perioada similara a anului precedent.
- Amenajarea teritoriului -72,14% (299,4 mii lei) in scădere fata de perioada anului precedent cu 333,3 mii lei.
- Aprovizionarea cu apa – 75,06% (6913,7 mii lei) mai mult ca anul precedent cu 6476,0 mii lei si se explica prin faptul inceperii constructie retelelor de canalizare, statia de epurare și pompare cu suportul proiectului "Satul european".
- Iluminarea stradală – 99,9% (99,9 mii lei) mai putin ca anul precedent cu 80,1 mii lei.
- Protectia sociala – 95,73 % (81,2 mii lei) mai mult ca anul precedent cu 1,6 mii lei.
- Gradinita Hrusova- nivelul executarii pentru perioada curenta in marime de 98,99% (4741,7 mii lei), in crestere cu 2361,0 mii lei fata de perioada similară a anului precedent.
- Biblioteca Hrusova- nivelul executarii pentru anul curent in marime de 91,78% (173,1 mii lei), si este in crestere cu 33,2 mii lei fata de perioada de gestiune a anului precedent.
- Casa de Cultura- nivelul executarii pentru anul curent in marime de 83,5 % (835,1 mii lei), in crestere fata de anul precedent cu 117,4 mii lei.

## Executarea bugetului prim.c.Hrușova la cheltuieli pe institutii pentru anul-2025 (mii lei)

Cod program	Instituția bugetara	aprobat	precizat	Executat	
	Aparatul Primarului	14634,7	12933,0	10302,0	79,7%
	inclusiv:				
0111	Aparatul primariei	2187,7	2468,9	2267,3	91,8%
0451	Transportul rutier	1040,0	650,0	640,5	98,5%
0620	Dezvoltarea comunală	607,0	415,0	299,4	72,1%
0630	Aprovizionarea cu apă	10550,0	9210,1	6913,7	75,1%
0640	Iluminarea stradală	100,0	100,0	99,9	99,9%
1040	Protectia sociala	150,0	89,0	81,2	91,2%
0911	Gradinita	3504,9	4789,6	4741,7	99,0%
0820	Biblioteca	184,1	188,6	173,1	91,8%
0820	Casa de Cultura	974,7	1000,1	835,1	83,5%
0169	Fondul de rezervă	115,7	111,7	4,0	3,6%
371210	Realizarea terenurilor	-10,0	-10,0	-10,9	109,0%
	<b>TOTAL</b>	<b>19404,1</b>	<b>19013,0</b>	<b>16045,0</b>	<b>84,4%</b>

**Cheltuielile reale (efective), alimentație, medicamente, asigurarea cu inventar moale, obiecte de igiena, jocuri și jucării.**

- Cheltuielile reale de alimentatie la gradinita de copii constituie suma de 565089 lei, real la un copil pe zi a constituit 39,9 lei (14161 zile copii). Medicamente au fost procurate in sumă de 999,18 lei. La compartimentul Jocuri și jucării nu avem procurari din lipsa de alocatii si finante.
- Pentru obiecte de igiena sau utilizat 41851 lei (664,30 lei per copil-real fregventa(in mediu 63 copii)). La inventar moale, lengerie de pat nu au fost procurari.

**Descrierea cheltuielilor capitale.**

La comp. Aprovizionarea cu apă și canalizare- 6683,7 mii lei în construcția stației de pompare, stație de epurare și rețelelor de canalizare cu suportul proiectului Satul European.

La Gradinită – 334,6 mii lei -reparatia trotuarului cu pavaj.

Dezvoltarea drumurilor-454,7 mii lei –drum din asfalt, 116,6 mii lei –drum din beton

**Descrierea informației din bilanțul contabil**

Mijloacele fixe ale primariei la sfirsitul perioadei de gestiune constituie suma de 50447,7 mii lei, mai mare fata de inceputul anului cu 7894,7 mii lei inclusiv întrări-7797,9 mii lei, ieșiri -79,1 mii lei:

Stocurile de materiale circulante ale primariei constituie suma de 550,8 mii lei, mai mari ca la inceput de an cu 3,1 mii lei in urma rulajelor de bunur (intrari, eșiri pentru necesitatile gospodaresti) pe parcursul perioadei de gestiune. Intrarile constituie 986,2 mii lei, ieșirile-983,1 mii lei.

**Investițiile capitale constituie** -6353,7 lei și reprezintă suma Proiectului "Construcția stației epurare, stației de pompare și rețele de canalizare" ce se află în construcție prin proiectul programului "satul European".

**descrierea fluxului mijloacelor bănești.**

Mijloacele banesti la inceputul anului constituie 4064,7 mii lei iar la finele perioadei de gestiune constituie 5901,4 mii lei, majorat față de inceputul anului cu 1836,7 mii lei. Pe parcursul anului intrarile de mijloace banesti constituie 17860,7 mii lei dintre care venituri proprii- 5292,13 mii lei (impozite, taxe, si servicii cu plata), transferuri din bugetul de stat 12568,6 mii lei. Iesirile de mijloace banesti constituie 16024,0 mii lei inclisiv cheltuieli curente -7652,0 mii lei și procurari de active nefinanciare-8372,0 mii lei.

**Datorii și creanțe**

Creantele constituie suma de 245,4 mii lei, mai mult de la inceputul anului cu 2,5 mii lei formate in mare parte de la datoriile I.M.Apa Ciopleni pentru restabilirea platilor la energia electrica folosita la artezienele din comuna (80,0 mii lei), plățile de la arenda incaperilor -11,7 mii lei, plata parintilor pentru alimentarea copiilor pe luna decembrie – 39,8 mii lei, datorii judiciare ale anilor precedenti -114,0 mii lei (eco-149900).

Datoriile constituie 646,0 mii lei, mai mari cu 195,7 mii lei formate in mare parte de la datoriile salariale pentru luna decembrie 2025 inclusiv contributiile sociale (287,8 mii lei), gaze naturale pentru decembrie- 23,5 mii lei, indemnizatii pentru incapacitate temporara de muncă din contul angajatorului 3,7 mii lei, pentru combustibilul automobilului de serviciu in luna decembrie -1,1 mii lei și la investitiile capitale în constructia sestemei de canalizare -329,9 mii lei care reprezinta garantia bancara retinuta în mărime de 5 % de la fiecare factura fiscala a operatorului economic pînă la finalizarea lucrărilor.

**❖ Descrierea performanței pe programe/subprograme și pe contingente**

Denumirea măsurii	Costul, lei	
	prevăzut	executat
Cheltuieli medii de executare a guvernării la un cap de locuitor (2429 pers)	903 lei	1240 lei
Sustinerea financiara in caz de situatii exceptionale (cel puțin 3 evenimente)	5785	2 pers./4000 lei
Ponderea suprafetelor de terenuri curatate comparativ cu anul precedent / 15 ari (Cheltuieli medii la un ar.)	40467	19947
Mijloace banesti investite pentru constructia sistemului de canalizare (nr. de gospodarii-140, cheltuieli medii pentru o gospodarie)	8650	Inca nu au fost conectate gospodarii. Investitiile reprezintă construcția stației de epurare și pompare.
Rata strazilor iluminate la numarul lor total- (2 stradele), costul per locuitor	2unit/41,16 lei per locuitor	1 unit/Cheltuielile in mare parte reprezintă intretinerea retelelor existente(54,96 per/locuitor).
Ponderea drumurilor reparate in raport cu lungimea totala, suprafata reparata , costul mediu unui m.p.	1900m.p/1350 lei	1427 m.p/449 lei per locuitor
Protectia sociala a unor categorii de persoane	200 pers/750 lei	30pers/1073 lei
Nivelul de fregventa a copiilor inscrisi in Gradinita/cheltuieli medii pentru instruirea unui copil.	106copii/34613 lei per copil	Media 63 de copii/75263 lei per copil.
Numarul de activitati culturale petrcete in localitate/Cheltuieli medii de organizare a unei activitati culturale (7 activitati)	118457 lei	7 activ/19302 lei
Ponderea utilizatorilor serviciilor de biblioteca la nr.total al populatiei (2170)/ Cheltuieli medii p/u deservirea unui utilizator	550utilizatori/316lei per utilizator	350 utiliz./495 lei per utilizator