

Raport narativ privind executarea bugetului pentru anul 2025

I. Explicații la executarea bugetului

1. **Venituri.** Bugetul primăriei Zaicana pentru anul 2025, a fost aprobat initial cu un venit de 6434,8 mii lei, ca ulterior, prin corelări să ajungă la precizatul de 20076,7 mii lei, executarea constituind 13056,6 mii lei. Astfel, exprimată în procente executarea părții de venituri totale a fost de 65,03%.

Examinând veniturile conform clasificăției economice, la situația din 31.12.2025, **Impozit pe venit** a fost executat în raport cu planul precizat la cifra de 1301,29 mii lei, cu o supraplata de 365,29 mii. Planul la compartimentul **impozit pe proprietate** a fost executat doar 308,54 mii din 350,0 mii lei. **Impozitele și taxele pe mărfuri și servicii** au fost executate cu o supraplata de 2,2 mii de lei fata de planul precizat. **Veniturile din proprietate** au fost executate până la 31.12.2025 cu un surplus de 72,76 mii fata de precizat. Venituri din vânzarea mărfurilor și serviciilor au ajuns la 127,1 mii. Donatii și alte tipuri de venituri s-au executat în valoare de 452,7 mii lei. **Alte venituri și venituri neidentificate** s-au încasat în sumă de 2118,28 mii lei. **Transferurile primite în cadrul BPN** s-au executat 52,87 la suta față de precizat.

Denumirea	Cod	Aprobat	Precizat pe an	Executat anul curent	Executat fata de precizat	
					devieri (+/-)	in %%
1	2	3	4	5	6	7
I. VENITURI	1	6 434 800,00	20 076 748,00	13 056 601,19	-7 020 146,81	65,03
Impozite pe venit	111	936 000,00	936 000,00	1 301 290,60	365 290,60	139,03
Impozite pe proprietate	113	350 000,00	350 000,00	308 549,03	-41 450,97	88,16
Impozite si taxe pe marfuri si servicii	114	132 500,00	132 500,00	133 815,39	1 315,39	100,99
Venituri din proprietate	141	30 000,00	30 000,00	102 765,55	72 765,55	>200
Venituri din vnzarea marfurilor si serviciilor	142	112 000,00	126 000,00	127 133,27	1 133,27	100,90
Amenzi si sanctiuni	143	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
Donatii voluntare	144	15 000,00	415 000,00	452 700,00	37 700,00	109,08
Alte venituri si venituri neidentificate	145	11 000,00	1 987 548,00	2 118 284,13	130 736,13	106,58
Transferuri primite intre bugetul de stat si buget	191	4 848 300,00	16 099 700,00	8 511 763,22	-7 587 936,78	52,87
II. CHELTUIELI SI ACTIVE NEFINANCIARE		6 434 800,00	20 796 022,00	11 626 385,02	-9 169 636,98	55,91
III. CHELTUIELI	2	5 277 200,00	7 218 715,00	6 506 946,05	-711 768,95	90,14
Remunerarea muncii	211	3 530 800,00	3 856 478,00	3 701 094,39	-155 383,61	95,97
Servicii	222	805 200,00	1 727 597,00	1 258 052,39	-469 544,61	72,82
Subventii acordate intrep de stat/municip	251	0,00	325 760,00	325 759,32	-0,68	100,00
Prestatii de asistenta sociala	272	90 200,00	103 200,00	93 300,00	-9 900,00	90,41
Prestatii sociale ale angajatorilor	273	17 000,00	14 018,00	14 016,66	-1,34	99,99
IV. ACTIVE NEFINANCIARE	3	1 157 600,00	13 577 307,00	5 119 438,97	-8 457 868,03	37,71
Mijloace fixe	31	195 500,00	13 049 365,00	4 649 993,73	-8 399 371,27	35,63
Constructii speciale	312	0,00	3 653 593,00	1 477 133,66	-2 176 459,34	40,43
Instalatii de transmisie	313	0,00	766 991,00	0,00	-766 991,00	0,00
Masini si utilaje	314	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mijloace de transport	315	0,00	299 500,00	299 500,00	0,00	100,00
Unelte si scule, inventar de productie si gospodar	316	139 500,00	122 000,00	81 700,00	-40 300,00	66,97
Alte mijloace fixe	318	30 000,00	206 281,00	206 281,00	0,00	100,00
Investitii capitale in active in curs de executie	319	1 000,00	8 001 000,00	2 585 379,07	-5 415 620,93	32,31
Stocuri de materiale circulante	33	962 100,00	513 942,00	469 445,24	-44 496,76	91,34

Combustibil, carburanti si lubrifianti	331	55 000,00	61 120,00	59 885,41	-1 234,59	97,98
Produse alimentare	333	292 500,00	332 200,00	292 500,00	-39 700,00	88,05
Medicamente si materiale sanitare	334	3 000,00	1 441,00	1 440,14	-0,86	99,94
Materiale de uz gospodaresc si rechizite de birou	336	35 000,00	29 919,00	29 917,04	-1,96	99,99
Materiale de constructie	337	556 600,00	38 515,00	38 514,97	-0,03	100,00
Alte materiale	339	20 000,00	50 747,00	47 187,68	-3 559,32	92,99
Terenuri	371	0,00	14 000,00	0,00	-14 000,00	0,00
V. SOLD BUGETAR		0,00	-719 274,00	1 430 216,17	2 149 490,17	-198,84
VI. SURSELE DE FINANȚARE		0,00	719 274,00	-1 430 216,17	-2 149 490,17	-198,84
IX MODIFICAREA SOLDULUI DE MIJLOACE BANESTI	90	0,00	719 274,00	-1 430 216,17	-2 149 490,17	-198,84
Sold de mijloace banesti la inceputul perioadei	91	0,00	719 274,00	719 274,24	0,24	100,00
Corectarea soldului de mijloace banesti	92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sold de mijloace banesti la sfirsitul perioadei	93	0,00	0,00	-2 149 490,41	-2 149 490,41	0,00

2. **Cheltuieli.** Cheltuielile și activele nefinanciare ale P. Zăicana pe această perioadă au fost precizate la cifra de 7218,7 mii lei , executarea propriu-zisă însă fiind de 6506,94 mii lei.

- La grupa de cheltuieli Autorități legislative si executive planul precizat de cheltuieli constituie 2464,7,0 mii lei executarea fiind de 2246,7 mii lei.

- Pentru grupa de cheltuieli Transport rutier au fost precizate 4125,36 mii lei, executarea efectiva constituind 1655,79 mii lei.

- La grupa de cheltuieli Dezvoltarea comunala si amenajarea Planul precizat este de 175 mii lei executarea fiind de 150,59 mii lei,

- Grupa de cheltuieli Aprovizionarea cu apa, a beneficiat de plan precizat în sumă de 8331,2 mii lei, executarea propriu-zisa constituind 2654,6 mii lei.

- Pentru Iluminarea Stradală a fost precizat un plan de cheltuieli de 120,0 mii lei și executat 97,55 mii. Dintre aceștia, 81,11 mii au fost utilizați pentru achitarea energiei electrice și doar 16,43 mii pentru servicii de întreținere a iluminării stradale.

- La grupa de cheltuieli Servicii in domeniul culturii subgrupa centrul de cultura, tineret si sport din planul precizat de 623,7 mii lei, executarea a constituit 584,44 mii lei.

- La grupa de cheltuieli Educatie timpurie planul precizat este de 3672,8 mii lei , executarea fiind de 3671,54 mii lei

Cheltuielile pentru alimentarea copiilor la gradinita au fost precizate la cifra de 332,2 mii lei și executarea efectiva fiind 327,5 mii lei. Numarul de zile/copii planificat anual este de 7316 executarea reala fiind 8062. Reesind din aceste date, nivelul de frecvență este de 110,2% iar costul mediu de hrana a unui copil pe zi constituie 40,62 lei, dintre care 33,3% sunt achitate de către părinți iar 70% sunt suportate din contul TDS. Numarul mediu de frecventa a copiilor in grădinița anual constituie 36 copii. Gradinita de copii a activat pe parcursul primului semestru zilnic. La moment in gradinita este frecventată de 57 de copii, repartizați conform vârstei în 4 grupe.

În aspect economic, partea de cheltuieli, repartizată după categorii, poate fi reprezentată în felul următor:

Cheltuielile de personal pe toate instituțiile APL au constituit 4815,8 mii lei. Din totalul de cheltuieli pe anul 2025.

Bunuri și servicii au fost achitate în valoare 1258,02 mii lei.

Subvenții au fost acordate ÎM în valoare de 325,76 mii lei pt procurarea statiei fotovoltaice.

Prestațiile sociale ating cifra de 107,3 mii lei.

Mijloace fixe au fost procurate și renovate de 4650 mii lei.

Stocul de materiale a fost suplinit cu 469,44 mii lei

3. **Datoriile și creantele.** La situația din 31.12.2025, pe Primăria Zăicana se înregistrează datorii în sumă de 4479,8 mii lei și creanțe de 80 mii lei, după cum urmează:

ECO	Dt 01.01.25	Ct 01.01.25	Executat 2025	Efectiv 2025	Dt 31.12.25	Ct 31.12.25
142310	11446,70		103641,80	103992,73	11797,63	
211180		256101,22	3701094,39	3620828,28		175835,11
212100		134860,19	1114723,29	1050040,34		70177,24
222110			161684,60	161684,60		0,00
222120		36129,57	210867,58	206548,12		31810,11
222140			1704,00	1704,00		0,00
222190	4671,01		58640,25	63311,26		0,00
222210			21000,00	21000,00		0,00
222220		250,10	8401,75	8628,31		476,66
222400			13802,63	13802,63		0,00
222500	21,20		413503,63	350558,57	63574,26	608,00
222600			1470,00	1470,00		0,00
222710			272,00	272,00		0,00
222720			16107,58	16107,58		0,00
222810			4759,00	4759,00		0,00
222920			67595,00	66979,42	615,58	0,00
222980			1033,00	1033,00		0,00
222999	4882,00		277211,37	280428,37	3665,00	2000,00
273500			14016,66	15733,45		1716,79
312120			1477133,66	3698094,72		2220961,06
314110	28640,00		0,00	28640,00		0,00
318110	0,50		206281,00	206281,00	0,50	0,00
319230		1693388,88	2585379,07	2720151,22		1828161,03
331110		5849,93	59885,41	60824,90		6789,42
333110		62388,57	292500,00	327638,85		97527,42
334110			1440,14	1440,14		0,00
336110	100,00	780,00	29917,04	29229,04	8,00	0,00
337110			38514,97	78814,97		40300,00
339110			47187,68	49582,54	1050,00	3444,86
TOTAL	49761,41	2189748,46	10929767,50	13189579,04	80710,97	4479807,70

Unele din ele au fost stinse, în luna imediat următoare.

5. Soldul mijloacelor bănești la contul primăriei la situația de 01.01.2026 constituie 2149,49 mii lei.

Contabil șef

V. Bulmaga