



s.Lunga, raionul Florești
tel.250, 45-2-95; 45-2-97
email: lunga.primaria@mail.ru

с.Лунга, Флорештский район
тел.250, 45-2-95; 45-2-97
email: lunga.primaria@mail.ru

DECIZIA

№ 2/ 01

„ 04” martie 2024

*Cu privire la prezentarea raportului anual privind executarea
bugetului local pentru anul bugetar 2023 și raportarea inventarierii
patrimoniului*

În temeiul art. 112 din Constituția Republicii Moldova, adoptată la 29 iulie 1994, art 14, alin. 2 lit n³) al Legii nr. 436/2006 privind administrația publică locală, art. 31 al Legii nr 397/2003 privind finanțele publice locale, art. 47 alin. 2) lit.c), lit. d) a Legii finanțelor publice locale și responsabilității bugetar-fiscale, nr. 181/2014, art. 18 al Legii nr. 100/2017 privind actele normative, Consiliul sătesc Lunga

DECIDE:

- I. Se aprobă raportul anual a primarului privind:
- executarea bugetului pe anul 2023 (anexa nr.1)
 - raportarea inventarierii patrimoniului (anexa nr.2)

Președintele



Contrasemnată
Secretară a Consiliului

MÎRZA ALIONA

COȘCIUG MARIANA



ANEXA nr 1

RAPORTUL DESPRE EXECUTAREA BUGETELUI UNITĂȚII ADMINISTRATIV-TERITORIALE PENTRU ANUL 2023 PRIMĂRIA S.LUNGA

I. RAPORTUL DESPRE EXECUTAREA BUGETULUI

Punctul 1 Partea de venituri

Pentru anul 2023 a fost aprobat bugetul la partea de venituri în sumă de **5751.5** mii lei, iar precizatu **6502.7** mii lei. Pe parcursul anului 2023, au fost efectuate modificari ale indicatorilor aprobati în suma de **751.2** mii lei. Modificarile ale planului de finantare s-au înregistrat la:

- art.191211 „Transferuri curente primite cu destinatie speciala între bugetul de stat si bugetele locale de nivelul I pentru invatamintul prescolar, primar, secundar general, special” a avut loc corelarea în suma de **428.8** mii lei prin Decizia consiliului satesc Lunga nr. 1/04 din 26.01.2023 (**358.9** mii lei), nr.4/03 din 01.11.2023 (**69.9** mii lei).

- art. 191239 „Alte transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I” a avut loc modificarea în suma de **+441.4** mii lei prin Decizia consiliului satesc Lunga nr. 1/04 din 26.01.2023.

- art. 191216 „Transferuri curente destinate între BS si BL niv I drumuri” a avut loc modificarea în suma de **-441.4** mii lei prin Decizia consiliului satesc Lunga nr. 1/04 din 26.01.2023.

- art. 191420 „Transferuri capitale primite cu destinatia speciala” **63.7** mii lei.

- art. 141143 „Dobinzi si alte plati incasate la imprumuturile” **37.0** mii lei.

- art. 142310 „Incasari de la prestarea serviciilorcu plata” **25.9** mii lei

- art. 111110 „Impozit pe venitul retinut din salariu” **195.8** miilei

Partea de venituri a bugetului primăriei s.Lunga anului 2023 a fost realizat în suma de **6 380 910.98** lei, la nivel de **98.13 %** fata de suma precizata pe an de **6 502 705.00** lei . În comparatie cu executarea veniturilor pe aceasi perioada pe anul 2022 este în crestere, adica de **100.25 %** sau cu **15 885.40** lei mai mult.

Executarea veniturilor conform clasificăției economice:

111110 „Impozitul pe venitul reținut din salariu” - În comparatie cu aceeași perioada a anului precedent este o micșorare, cu **105 930.33** lei sau **96.04 %** din cauza sistării activității pe teritoriu nostru SRL TEHAVIA , SRL AIM FINGRUP și neachitarii impozitului dat de IS „AIM”. În comparatie cu planul precizat pe 2023 **2944700.00** lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de **87.18%**, se atesta o micșorare enorma fiind eliberarea multor militari de la Baza de aviatie.

- 111121** „Impozitul pe venitul persoanelor fizice spre plată/achitat”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o majorare, adică cu 14530.95 lei mai mult sau 121.91 %, venituri cumulate în urma depunerii-lor declarațiilor către IF. In comparatie cu planul precizat pe 2023 32.5 mii lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de >200% adică 48355.36 lei.
- 111124** „Impozitul pe venitul persoanelor fizice ce desfășoară activități independente în domeniul comerțului” – este încasare în suma de 9812.62 lei. Nu au fost planificate venituri.
- 111130** „Impozit pe venitul aferent operațiunilor de predare în posesie și/sau folosință a proprietății imobiliare”- este încasare în suma de 2940.00 lei. Nu au fost planificate venituri.
- 113161** ” Impozitul funciar al persoanelor juridice și fizice, înregistrate în calitate de întreprinzător”- In comparatie cu planul precizat pe 2023 84100.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 97.02% adică 81591.95 lei, este neexecutare din cauza că 2 GT nu au plătit impozitul dat. In comparatie cu anul precedent este o micșorare de 8001.97 lei.
- 113171** ” Impozitul funciar al persoanelor fizice-cetățeni”- In comparatie cu planul precizat pe 2023 29700.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 95.03% adică 28224.76 lei, cetățenii sunt mai puțin responsabili și nu au achitat datoriile pe impozitul dat. In comparatie cu anul precedent este o micșorare de 5151.31 lei.
- 113210** „Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice”- In comparatie cu planul precizat pe 2023 4000.00 lei, executarea este de 239 202.55 lei s-au îndeplinit din cauza achitării datoriilor pe 5 ani I.S. “AIM”. Din cauza aceasta nu poate fi făcută comparație corectă cu anul precedent.
- 113220** ”Impozitul pe bunuri imobiliare ale persoanelor fizice”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o mică majorare cu 172.51 lei sau 102.27%. In comparatie cu planul precizat pe 2023 7500.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 103.69 % adică 7777.06 lei a impozitului dat, mai multe persoane fizice au achitat impozitul dat.
- 113230** ”Impozitul pe bunurile imobiliare achitat de către persoanele juridice și fizice înregistrate în calitate de întreprinzător din valoarea estimată a bunurilor imobiliare”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o micșorare cu 5136.38 lei sau 95.31%. In comparatie cu planul precizat pe 2023 101600.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 102.75% a impozitului dat, adică 104389.88 lei.
- 113240** „ Impozitul pe bunurile imobiliare achitat de către persoanele fizice cetățeni din valoarea estimată a bunurilor imobiliare” față de anul precedent s-au executat mai puțin cu 469.98 lei sau 92.50%. In comparatie cu planul precizat pe 2023 7600.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 76.27%, a impozitului dat, adică 5796.48 lei.
- 113313** „Impozit privat încasat în BL de nivel I” executat 75.00 lei
- 114412** „Taxa pentru amenajarea teritoriului”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o majorare cu 31564.33 lei sau 152.2 % . In comparatie cu planul precizat pe 2023 86500.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 106.39% sau 92030.27 lei, din cauza achitării datoriilor din anul precedent.

114418 „Taxa pentru unitățile comerciale”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o micșorare cu 25464.87 lei sau 73.97%. In comparatie cu planul precizat pe 2023 91900.00 lei executarea veniturilor este de 72368.22 lei sau 78.75%, sistarea activității II „Topa Igor” și Tirez Petrol.

114421 „Taxa pentru cazare” anul acesta este executare de 7810.00 lei, a depus notificare SRL Ciupilux.

114522 „Taxa pentru patenta de întreprinzător” este încasare în suma de 300.0 lei.

141143 „Dobânzi și alte plăți încasate în bugetul local de nivelul I la împrumuturile acordate”- Fata de perioada anului trecut executarea este mai mare cu 53308.38 lei sau >200%, din cauza unei achitări din anul trecut în suma de 8308.28 iar fata de planul precizat pe anul 2023 52100.00 lei s-a îndeplinit la nivel de 108.32%, adică 56435.07 lei din cauza unei transferului mai mare cu 5136.43 lei fata de plan de la Serviciul Comunal.

141522 „Arenda terenurilor cu destinație agricolă încasată în bugetul local de nivelul I”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o micșorare de 17869.21 lei sau 40.18%, din cauza achitării datoriei anul trecut de către SRL Fetagro-com și ridicarea tarifului la pretul minimal al pământului. In comparatie cu planul precizat pe 2023 9300.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 129.05% sau 1201.65 lei.

141533 „Arenda terenurilor cu alta destinație decât cea agricolă încasată în bugetul local de nivelul I” In comparatie cu planul precizat pe 2023 57200.00 lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de 103.39% adică 59136.47 lei, iar in comparatie cu anul precedent este o executare la 95.69%.

142211 „Taxa de organizare a licitațiilor și loteriei” este o executare de 1800.00 lei pentru trei participanți.

142215 „Plata pentru certificatele de urbanism BL 1” - este încasare în suma de 900.00 lei.

142310 „Încasări de la prestarea serviciilor cu plată”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o majorare cu 10696.24 lei sau 110.66% din cauza majorării normei de alimentare fata de anul precedent. In comparatie cu planul precizat pe 2023 155700.00 lei veniturile s-au îndeplinit la 71.33% sau 111060.74 lei, din cauza mai puțini copii frecventează grădinița.

142320 „Plata pentru locațiune bunului patrimoniului public”- Îndeplinit la 187.5% fata de planul precizat, iar fata de anul precedent este o majorare de 2000.00 lei sau 115.38%, mai mulți cetățeni au avut nevoie de arenda localului.

145142 „Alte venituri încasate în bugetele locale de nivelul I”- In comparatie cu aceeași perioadă a anului precedent este o majorare cu 1482.00 lei sau >200%, mai multe contracte și căsătorii au fost înregistrate anul curent. In comparatie cu planului precizat pe anul 2023 1.0 mii lei veniturile s-au îndeplinit la nivel de >200%, adică 2450.00 lei.

191211 „Transferuri curente primare cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I pentru învățământ preșcolar, primar, secundar general, special și complementar”- Executat la 99.99% fata de precizat.

191216 „Transferuri curente primare cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I”- Executat 0%.

191231"Transferuri curentecu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I"- Executat 100%.

191239„Alte transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I"- Executat 100%.

191420"Transferuri capitale primite cu destinație speciala între institutiile bugetului de stat si institutiile bugetelor localele de nivelul I"- Executat 88.61%.

Veniturile efective pentru anul 2023 constituie 6610619.04 lei, cu 131764.67 lei mai puțin decât veniturile efective anului precedent, ca urmare:

Punctul 2 Partea de cheltuieli

Partea de cheltuieli pe anul 2023 a fost aprobată în suma de 5751500.00 lei, dar s-au efectuat modificări la planul de finanțare astfel încât suma precizată constituie 6502705 lei. Soldul bugetar este de 537029.92 lei. Modificările s-au efectuat la :

- Art. 211180 Remunerarea muncii angajaților conform statelor +244050,00 lei pentru plata compensatorie și spor lunar de la 01.01.2023
- Art. 212100 Contribuții de asigurări sociale de stat obligatoriu +67316.00 lei pentru plata compensatorie și spor lunar de la 01.01.2023
- Art. 222110 Energie electrică +23100.00 lei pentru restituirea cheltuielilor de energie la grădiniță
- Art.222120 Gaze +59210.00 lei pentru achitarea caldurii la grădiniță
- Art. 222140 Apa și canalizare +3250.00 lei pentru curățirea canalizației la grădiniță și aparat
- Art. 222210 servicii informaționale +1320.00 lei pentru IC (majorarea contractului)
- Art. 222400 Servicii de transport +860.00 lei (pentru transportarea mașinii uzate la metal)
- Art. 222500 Servicii de reparație curentă -418650.00 lei reparația capitală a drumurilor (COP)
- Art. 222600 Formare profesională -5966.00 lei pentru fochiști la grădiniță și cursuri la achiziții
- Art. 222710 Deplasări de serviciu în interiorul țării -1500.00 lei pentru comision bancar și materiale de construcții la Club
- Art. 222950 Servicii judiciare garantate de stat -5000.00 lei pentru cotizație Lunca Rautului, 450.00 pentru canalizare, 1550.00 reparația automobilului la aparat, 1000.00 buletin, 3000.00 lei pentru apă
- Art. 222970 Servicii financiare +500.00 lei comision bancar
- Art. 222980 Servicii postale și curierat +7415.00 lei pentru abonarea persoanelor cu dizabilități de gr. I și II
- Art. 222990 Servicii neatribuite altor aliniate -1800.00 pentru canalizare, -860.00 servicii de transportarea mașinii uzate, +150516.0 lei pentru conservarea gunoastei
- Art. 253000 Subvenții acordate organizațiilor necomerciale +30000.00 lei pentru biserică materiale de construcție, 8614.00 subvenții pentru învățământ primar

- Art. 272600 Ajutoare banesti +155100.00 pentru ajutoare banesti (32000,0 din fondul de rezerva)
- Art. 27350 Indemnizatia pentru incapacitatea temporara de munca
- Art. 273600 Achitarea indemnizatiei alesului local +56402.0 lei 29%
- Art. 273711 Indemnizatie lunara pentru personal +36703 lei 20% conform regulamentului
- Art.273900Alte prestatii sociale +56000.00 pentru gradinita cite 3.0 si 5.0 mii lei
- Art. 281120 Cotizatii in organizatiile din tara +2050.00 cotizatie Lunca Rautului
- Art. 281900 Cheltuieli curente neatribuite la alte categorii - 15000.00 lei pentru ajutoare
- Art. 282100 Cheltuieli capitale pentru lucrari topografogeodezice +5200.00 lei
- Art. 311120 Reparatii capitale ale cladirilor +129918.00 lei pentru sistema antiincendiara la gradinita si proiectarea retelelor electrice la scoala primara si gradinita
- Art. 312120 Reparatii capitale ale constructiilor speciale +611011.00 pentru drumuri (500.00 mii lei din soldul disponibil)
- Art. 313120 Reparatii capitale ale instalatiilor de transmisie +62850.00 lei
- Art 314110 Procurarea masinilor si utilajelor +78678.00 lei pentru procurarea stabilizatorului, frigiderului, plita de gaz la gradinita, la aparat calculator si frigider
- Art. 314120 Reparatii capitale ale masinilor si utilajelor -4000.0 lei pentru formare profesionala si calculator
- Art. 313120 Reparatii capitale ale instalatiilor de transmisie +62850.00 lei pentru reparatie la iluminare stradala
- Art 316110 Procurarea uneltelor si sculelor, inventarului de productie si gospodaresc +138340.00 pentru procurarea mobilierului la scoala primara si gradinita.
- Art. 318110 Procurarea altor mijloace fixe+1509.00 lei procurarea literaturii
- Art.333110 Procurarea produselor alimentare +28800.00 lei la gradinita
- Art. 336110 Procurarea materialelor de uz gospodaresc +7786.00 lei
- Art. 337110 Procurarea materialelor de constructie +34802.00 pentru procurarea materialelor de constructii la gradinita, club si iluminare
- Art. 338110 Procurarea accesoriilor de pat +15900.00 lei la gradinita
- Art 339110 Procurarea altor materialelor +44712.00 lei procurarea jucariilor la gradinita

Modificarea indicatorilor aprobatii au fost efectuate in baza Deciziei consiliului nr. 1/07 din 26.01.2023 , Deciziei consiliului nr. 3/01 din 06.06.2022, Decizia consiliului 1/04 din 26.01.2023, Dispozitia primarului nr.13 din 13.03.2023, Dispozitia primarului nr. 20 din 12.05.2023, Dispozitia primarului nr.21 din 18.05.2023, Dispozitia primarului nr.22 din 19.05.2023, Decizia consiliului 2/08 din 26.05.2023, Dispozitia primarului nr.25 din 29.05.2023, Decizia consiliului 2/04 din 26.05.2023, Decizia consiliului 2/09 din 26.05.2023, Decizia consiliului 2/10 din 26.05.2023, Dispozitia primarului nr.27 din 09.06.2023, Dispozitia primarului nr.28 din 03.07.2023, Dispozitia primarului nr.32 din 17.07.2023, Dispozitia primarului nr.43 din 02.08.2023, Dispozitia primarului

nr.45 din 08.08.2023, Dispozitia primarului nr.46 din 16.08.2023, Dispozitia primarului nr.49 din 01.09.2023, Decizia consiliului nr.3/05 din 12.09.2023, Decizia consiliului nr.3/14 din 12.09.2023, Dispozitia primarului nr.53 din 13.09.2023, Dispozitia primarului nr.57 din 26.09.2023 , Dispozitia primarului nr.58 din 02.10.2023, Dispozitia primarului nr.59 din 03.10.2023, Dispozitia primarului nr.60 din 05.10.2023, Dispozitia primarului nr.63 din 11.10.2023, Dispozitia primarului nr.68 din 23.10.2023, Decizia consiliului 4/01 din 01.11.2023, Decizia consiliului 4/03 din 01.11.2023, Decizia consiliului 4/04 din 01.11.2023, Dispozitia primarului nr.80 din 15.11.2023, Dispozitia primarului nr.78 din 14.11.2023, Dispozitia primarului nr.73 din 01.11.2023, Dispozitia primarului nr.85 din 24.11.2023, Decizia consiliului 5/11 din 08.12.2023, Dispozitia primarului nr.93 din 19.12.2023.

Cheltuieli total pe Primăria s.Lunga sunt executate pe anul 2023 în valoare de 6759707.95 lei. Suma total cheltuieli precizată pentru anul 2023 este de 7418531.00 lei. Planul s-a împlinit cu 91.12 %.

Comparativ cu anul precedent avem o executare mai mare cu 405549.32 lei , deoarece anul 2022 s-au executat 6354158.63 lei adica la un nivel de 106.38%. Iar cheltuielile efective în aceasta perioada de gestiune au constituit 5278962.03 lei, adica în anul curent cheltuielile efective sunt la mai mici fata de anul precedent cu 209474.75 lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 2316388.97 lei, fiind precizata suma de 2517150.00 lei (92.02%). Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 2339658.88 lei, reprezentind 93.% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii pe anul 2023. Datoria la salariu este de 193915.69 lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie. În anul 2022 aceeași perioada s-au executat 239583.96 lei pentru retribuirea muncii, fiind precizată suma de 220730.00 mii lei (92.4%), iar cheltuielile efective au constituit 2066096.37 lei, reprezentind 93.6%. În anul 2023 avem o majorare a executării cheltuielilor privind retribuirea muncii deoarece din 01.01.2023 si s-a majorat salariile conform Legii nr.270 din din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar", cu ulterioare modificari si Art.11 din LBS, 359/2022.

Pentru servicii a fost precizată 858076.00 lei suma iar executarea de 607133.05 lei (70.76 %) din suma precizata pentru anul 2023, Datoriile creditoare constituie 16677.17 lei, iar debitoare- 1638.42.00 lei.

Autorități legislative și executive 0111

Activitatea consiliilor locale – 0102

Cheltuieli total precizate în buget pe anul 2023 sunt de 203.2 mii lei, pentru 4 sedinte ordinare si achitarea indemnizatiei alesului local la expirarea mandatului. Executatul este de 197.7 mii lei, fata de anul 2022-26.3 mii lei , este o majorare în comparatie cu perioada anului precedent pe aceeași perioada cauzata de mai multi consilieri prezenți si sedinte, achitarea petrecute indemnizatiei alesului local. Cheltuielile efective constituie 192.7 mii lei, fata de anul 2022- 31.3 mii lei. Au fost realizate în anul 2023 5 ședințe ale Consiliului local fiind planificate 4 anual.

Exercitarea guvernării – 0301

Cheltuieli precizate total în buget pe anul 2023 sunt de 1545.7 mii lei, iar executatul pe anul 2023 este de 1495.8 mii lei, planul s-a împlinit cu (96.8 %). Cheltuielile efective constituie 1502.8 mii lei, ceea ce reprezintă (97.2%) din suma precizată pe anul 2023. În anul 2022 s-au executat 1135.3 mii lei, planul s-a împlinit cu (95.0 %).

Pentru retribuirea muncii în anul 2023 s-au executat 922.6 mii lei față de precizatu de 953.6 mii lei reprezentind (96.8%) , fata de perioada anului precedent cu 195.1 mii lei mai mult, aceasta majorare este cauzata de majorarea salariului în sectorul bugetar conform Legii 270 din 23.11.2018 cu ulterioare modificări și Art.11 din LBS, 359/2022. De la 01.01.2020 avem funcție vacanta 0.5- specialist .

Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 933.6 mii lei, reprezentind (97.9 %) fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoriile creditoare la acest articol constituie 72.7 mii lei, aceasta fiind salariu calculat pentru luna decembrie.

Contribuțiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate în suma de 277.4 mii lei și s-au executat 267.6 mii lei (96.5%), fata de anul 2022- 211.0 mii lei (95.9%). Cheltuielile efective constituie 27.7 mii lei . Datoriile creditoare la acest articol constituie 21.1 mii lei.

Plata bunurilor și serviciilor a fost precizată în suma de 187.1 mii lei, s-au executat 180.2 mii lei (96.3%), în comparație cu aceeași perioadă a anului precedent avem o executare de 150.3 mii lei (91.0%). Cheltuielile efective constituie 162.9 mii lei, datoriilor pe servicii în suma de 2.2 mii lei.

Stocurile de materialele circulante au fost precizate în suma de 80.5 mii lei, s-au executat 79.0 mii lei (98.1%), iar în comparație cu anul 2022 executarea este 46.5 mii lei (90.5%), cauza fiind că în anul curent s-au procurat la un preț mai mare, rechizite de birou și de uz gospodăresc și alte materiale, combustibil și serviciile.

Casari de materiale pe perioada anului curent au fost în suma de 44.0 mii lei.

Alte servicii de stat cu destinație generală 0169

Gestionarea fondului de rezervă și de intervenție 0802

Cheltuieli total aprobate în buget pe anul 2023 sunt de 57.5 mii lei, executari 32.0 mii lei. Ajutore banesti la o solicitare în valoare de 15000,00 lei în scopul ajutorului în urma incendiului și 6 solicitari cite 2000.0 lei,o solicitare 5000.0 lei.

Datoria internă a autoritatilor publice locale 0171

Datoria internă a autoritatilor publice locale 0173

Cheltuieli pentru anul 2023 au fost precizate în valoare de 52.1 mii lei fiind executate două rate a dobânzii în suma de 48.1 mii lei, adică 92.3%, anul 2022 avem executare în suma 47.4 mii lei.

Apararea națională 0259

Servicii de suport în domeniul apărării naționale 3104

Cheltuieli pentru anul 2023 au fost precizate 1.8 mii lei , neexecutat ca și anul 2022.

Transport rutier 0451

Dezvoltarea drumurilor 6402

Cheltuieli pentru anul 2023 au fost precizate în valoare de 1600.8 mii lei , executari sunt în valoare de 1582.5 mii lei 98.9%, în perioada anului precedent sunt executari de 665.5 mii lei.

Dezvoltare comunală și amenajare 0620

Dezvoltarea gospodăriei de locuințe și serviciilor comunale 7502

Cheltuieli total precizate în buget în anul 2023 sunt de 292.5 mii lei lei, iar executatul este de 111.9 mii lei, planul s-a împlinit cu (38.3 %) fata de 2022- 249.5 mii lei este o executare joasa din cauza planului modificat pentru lichidarea gunoistei. Cheltuieli efective constituie 111.9 mii lei fata de perioada anului 2022-327.0 mii lei.

Pentru retribuirea muncii pe anul 2023 s-au executat 40.6 mii lei, fata de precizat 43.1 mii lei adica (94.2%), din cauza concediului neplatit a muncitorului timp de o luna. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 41.6 mii lei. Datoria la salariu este de 4.0 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate în suma de 12.5 mii lei și s-au executat pe anul 2023 11.8 mii lei (94.4%), fata de anul 2022- 13.6 mii lei. Cheltuielile efective constituie 12.1 mii lei . Datoriile creditoare la acest articol constituie 1.2 mii lei.

Plata bunurilor și serviciilor a fost precizată în suma de 177.6 mii lei, s-au executat 24.4 mii lei (13.7%), în comparatie cu aceeași perioada a anului precedent avem o executare de 34.6 mii lei (93.8%). Cheltuielile efective constituie 24.4 mii lei, datoriilor pe servicii nu sunt.

Stocurile de materialele circulante au fost precizate în suma de 37.3 mii lei, s-au executat 35.1 mii lei (94.1%), iar în comparatie cu anul 2022 executarea este 146.4 mii lei (91.0%).

Casari de materiale pe perioada anului curent au fost în suma de 8.6 mii lei.

Iluminarea stazilor 0640

Iluminarea strazilor 7505

Cheltuieli total sunt precizate în buget pe anul 2023 în valoare 119.9 mii lei fiind executat 97.6 mii lei, pentru mentinerea iluminării stradale de 15.5 km – achitarea energiei electrice-38.3 mii lei și reparatie capitala a unei strazi de 56.5 mii lei. Cheltuieli efective pentru anul 2023 sunt de 97.6 mii lei . Datorii creditoare avem în suma de 5.2 mii lei, aceasta fiind la energia electrica pentru luna decembrie.

Stocurile de materialele circulante au fost precizate în suma de 67.9 mii lei, executarea de 59.3 mii lei. Casari de materiale pe perioada curenta au fost în suma de 4.1mii lei.

Servicii în domeniul culturii 0820

Dezvoltarea culturii 8502

Servicii de biblioteca

Cheltuieli total precizate în buget pe anul 2023 sunt de 140.5 mii lei, iar executatul este de 135.7 mii lei, planul s-a împlinit cu (96.6 %). Cheltuielile efective constituie 135.7 mii lei, ceea ce reprezinta 96.6% din suma precizata pe anul 2023. În anul 2022 s-au executat 104.3 mii lei, fiind planificată suma de 109.7 mii lei (95.08%), iar cheltuielile efective au constituit 104.3 mii lei, ceea ce reprezinta 95.2% .

Pentru retribuirea muncii s-au executat 79.8 mii lei, fata de precizat 81.9 mii lei (97.4%), din cauza functiei vacante de deridicatoare, iar fata de aceeași perioada a anului 2022- 68.4 mii lei. Aceasta

majorare este cauzata de majorarea salariului in sectorul bugetar conform Legii 270 din 23.11.2018 cu ulterioare modificari si Art.11 din LBS, 359/2022. Cheltuieli efective la retribuirea muncii constituie 81.5 mii lei. Datoria la salariu este de 6.5 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 24.7 mii lei, dar s-au executat 23.2 mii lei (93.9%). Cheltuielile efective constituie 23.6 mii lei. Datoriile creditoare la acest articol constituie 1.9 mii lei.

Plata bunurilor si serviciilor a fost precizată in suma de 5.8 mii lei, s-au executat 5.5 mii lei (94.8%), in comparatie cu aceeași perioada a anului precedent avem o executare de 12.4 mii lei (83.8%). Cheltuielile efective constituie 5.5 mii lei.

Stocurile de materialele circulante si mijloace fixe au fost precizate in suma de 25.7mii lei, s-au executat 25.7 lei, fata de anul 2022 -3.6 mii lei.

Activitatea caselor de cultura

Cheltuieli total precizate în buget pe anul 2023 sunt de 356.9 mii lei, iar executatul este de 169.2 mii lei (47.4%), fata de anul 2022- 317. mii lei (9.5%). Cheltuielile efective constituie 169.2 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 112.2 mii lei, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent avem 215.9 mii lei, deoarece sunt 1.5 functii vacante de director si conducator artistic si majorari la salariu incepind cu 01.01.2023, conform Legii 270 din 23.11.2018 cu ulterioare modificari si Art.11 din LBS, 359/2022. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 112.8 mii lei. Datoria la salariu este de 11.3 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 69.7 mii lei lei fiind executata 32.5 mii lei, comparativ cu anul precedent 62.6 mii lei. Cheltuielile efective fiind de 32.7 mii lei. Datoriile creditoare la acest articol constituie 3.3 mii lei.

Plata bunurilor si serviciilor a fost precizată in suma de 31.0 mii lei lei, s-au executat 12.3 mii lei (39.7%). Datoriile creditoare pe servicii 0.4 mii lei.

Stocurile de materialele circulante si mijloace fixe au fost precizate in suma de 10.0 mii lei, s-au executat 8.9 mii lei (89.0%), fata de anul 2022 – 8.5 mii lei.

Activitati culturale 8502

Cheltuieli total prevăzute în buget pe anul 2023 sunt de 25.0 mii lei fiind executat 23.8 mii lei pentru procurarea florilor pentru 8 martie, 9 mai si procurarea cadourilor pentru Anul Nou.

Culte 8508

Cheltuieli total precizate în buget pe anul 2023 sunt de 30.0 mii lei fiind executat 30.0 mii lei la, pentru procurarea materialelor de constructie la biserica din sat.

Sport 8602

Cheltuieli total prevazute in buget pe anul 2023 sunt de 10.0 mii lei, dintre care s-au executat 8.2 mii lei pentru acordarea premiilor la ziua sportului.

Tineret 8603

Cheltuieli total prevazute in buget pe anul 2023 sunt de 9.0 mii lei, executarea este de 8.3 mii lei pentru procurarea cadourilor si animatori pentri 1 iunie si procurare cadourilor pentru consiliul tinerilor din sat la Anul Nou.

Educație timpurie 0911

Educație timpurie 8802

Cheltuieli total precizate în buget pe anul 2023 sunt de 2690.1 mii lei, iar executatul este de 2538.9 mii lei, fata de anul 2022- 2174.2 mii lei. Cheltuielile efective constituie 2553.9 mii lei, fata de anul 2022 – 2173.6 mii lei cu 380.3 mii lei mai mult fata de perioada precedenta.

Activitatea 00199 “Educatie timpurie”

Pentru retribuirea muncii pentru anul 2023 s-au executat 1095.2 mii lei, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent 913.9 mii lei, avem o majorare de 181.3 mii lei, cauza fiind majorarea salariilor din 01.01.2023 conform Legii nr. 270 din 23.11.2018”Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar” si Art.11 din LBS, 359/2022. Cheltuielile efective 1103.3 mii lei. Datorie la salariul este de 92.4 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru anul 2023 au fost precizate in suma de 318.5 mii lei, s-au executat 318.5 mii lei in comparatie cu aceeași perioada a anului 2022 –283.1 mii lei, anul trecut avem o executare de 265.3mii lei, adica cu 53.2 mii lei mai mult datorita faptului ca salariu a fost majorat incepind cu 01.01.2023.Cheltuieli efective constituie 321.1 mii lei, fata de anul 2022-269.3 mii lei. Datoriile creditoare la acest articol constituie 26.8 mii lei.

Plata bunurilor si serviciilor a fost precizată in suma de 391.4 mii lei, s-au executat 351.6 mii lei comparativ cu aceeași perioada a anului precedent avem o executare de 260.8 mii lei, adica cu 90.8 mii lei mai mult fata de anul 2022 din cauza majorarii pretului la gaze si lumina. Cheltuielile efective constituie 316.9 mii lei fata de anul 2022- 286.1 mii lei.

Datorii creditoare formate la 31.12.2023 sunt in marime de 8.5 mii lei, acestea fiind plata pentru gaze, energie electrica si apa.

Stocurile de materialele circulante si mijloce fixe au fost precizate in suma de 263.8 mii lei, s-au executat 234.7 mii lei, fata de aceeași perioada anului 2022-291.9 mii lei.

Activitatea 00448 “Alimentatia copiilor”

Pentru retribuirea muncii s-au executat 65.9 mii lei, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent -67.0 mii lei, avem o majorare de 1.1 mii lei, avind 0.5 ajutor de bucatar in concediu neplatit si majorarea salariilor in sectorul bugetar, de la 01.01.2023 Legea nr. 270 din 23.11.2018 ”Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar”cu ulteriore modificari. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 66.9 mii lei. Datoria la salariu este de 7.0 mii lei ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru anul 2023 au fost precizate in suma de 23.7 mii lei, dar s-au executat 19.1 mii lei, in comparatie cu aceeași perioada a anului 2022 avem o executare de 19.4 mii lei, adica cu 0.3 mii lei mai putin. Cheltuieli efective constituie 19.4 mii lei. Datoriile creditoare la acest articol constituie 2.0 mii lei.

Stocurile și materialele circulante au fost precizate în suma de 418,1 mii lei, s-au executat 378,1 mii lei, față de anul 2022-355,9 mii lei, aceasta fiind pentru procurarea produselor alimentare, iar cheltuielile efective constituie 386,4 mii lei, față de 2022-334,6 mii lei.

Activitatea 00492 "Compensatii banesti pentru personalul didactic"

Au fost precizate 12,0 mii lei pentru compensatii banesti pentru personal didactic s-au executat 12,0 mii lei.

Invatamint primar 0912

Invatamint primar 8803

Cheltuieli pentru anul 2023 au fost precizate 160,6 mii lei pentru proiectare acoperisului izolarea fasadei la sala sportiva a scolii primare si procurarea mobilierului din inox, avem o executare de 160,6 mii lei.

Protectie impotriva exluziunii sociale 1070

Protectia sociala in cazuri exceptionale 9012

Cheltuieli pentru anul 2023 au fost precizate în total în suma de 155,1 mii lei, din fondul de rezerva au fost alocate 32,0 mii lei, dintre care 15,0 mii lei, ajutoare banesti la o persoana în valoare de 15000,00 lei în scopul ajutorului în urma incendiului, 6 solicitari cite 2,0 mii lei și o solicitare de 5,0 mii lei. Dar 78,6 mii lei la 131 de persoane în etate pentru ajutoare cite 600 de lei, 44,5 mii lei pentri invalizi la 89 de persoane cite 500 de lei.

Punctul 3

Privitor la proiecte finanțate din surse externe avem a II transe în suma de 27,4 mii lei de la (AIPA) pentru instalarea sistemului antiincendiar la gradinita.

Veniturile colectate

În anul 2023 în cadrul primariei s.Lunga s-au efectuat venituri la veniturile colectate în suma de 126,1 mii lei, ceea ce constituie 77,0% din suma precizata anual.

Veniturile colectate pentru alimentatia copiilor la gradinita 111,1 mii lei, nu au fost executate în întregime datorita fregventei slabe la gradinita.

La Caminul Cultural veniturile colectate au fost executate 15,0 mii lei fata de precezat 8,0 mii lei, au fost semnate 15 contracte de arenda.

Punctul 4 Alimentatia

Suma executata pentru alimentatie la gradinita de copii Guguta pentru anul 2023 constituie 378126,42 lei, fata de 418100,00 lei, iar cheltuielile efective reprezinta 386381,87 lei, fata de 2022-334608,99 lei. Majorarea s-a format din cauza ridicarea preturilor la produse alimentare. Astfel la fiecare copil se revine a cite 35,17 lei pe zi fata 37,8 lei este o micșorare din cauza ca furnizorii refuza sa aduca marfa care sa scumpit mai tare decit este stipulat în contract și copii nu au atins complet norma aprobata. Zilele de frecventare a copiilor sint în marime de 10985 zile –copii fata de aprobat-12358 zile copii. Media de frecventare a unui copil pe luna este de 15 zile fata de aprobat 14 zile, astfel numai la alimentatia nu a fost indeplinita conform planului precizat. Datorii la plata parinteasca la situatia din

31.12.2023 este de 9306.83 lei, datoria este pe luna decembrie. Pe perioada de gestiune casarea medicamentelor nu a fost.

Punctul 6 Cheltuieli capitale

Reparatii capitale pe perioada raportarii pe anul 2023 avem executat in suma de 56.4 mii lei la iluminarea stradala, 26.2 mii lei pentru proiectarea retelelor electrice interioare si 49.7 mii lei pentru proiectarea acoperisului si termoizolarea fasadului blocului sportiv la scoala primara, 26.6 mii lei pentru proiectarea retelelor electrice interioare la gradinita si sistema antiincendiara 27.4 mii lei, reparatia capitala a drumurilor 1582.5 mii lei.

Punctul 7 Soldurile de mijloace banesti

La contul curent al unității administrativ-teritoriale, la început de an s-au înregistrat mijloace bănești în sumă de 915826.89 lei. În perioada de gestiune s-au încasat venituri în sumă de 6380910.98 lei. S-au executat cheltuieli în sumă de 6759707.95 lei s-a rambursat împrumut în sumă 155748.92 lei, astfel încât soldul la sf. perioadei de gestiune al contului curent constituie 537029.92 lei.

Cuantumul mijloacelor financiare înregistrate la 31.12.2023 s-a micșorat cu 378796.97 lei comparativ cu cel înregistrat la 31.12.2022 .

II RAPORTAREA PERFORMANȚEI PROGRAMELOR

Autorități legislative și executive 0111

Activitatea consiliilor locale – 0102

Au fost realizate 5 ședințe ale Consiliului local cheltuieli medii pentru o sedinta fiind de 4.5 mii lei fata de aprobat 5.5 mii lei, din cauza datorie de 5.0 mii lei din anul trecut.

Exercitarea guvernării – 0301

Gradul de executare a bugetului pentru anul 2023 este la un nivel de 115%. Cheltuieli medii pentru realizarea unei actiuni din planul anual de activitate a localitatii este de 166.2 mii lei fata de aprobat 130.05 mii lei.

Alte servicii de stat cu destinație generală 0169

Gestionarea fondului de rezervă și de intervenție 0802

Cheltuieli aprobate din fondul de rezervă au fost in suma de 57.5 mii lei pentru 8 solicitari pe 2023. Din fondul de rezerva au fost alocate 32.0 mii lei pentru ajutoare banesti la o persoana in valoare de 15000,00 lei in scopul ajutorului in urma incendiului si 6 solicitari cite 2000.0 lei,o solicitare 5000.0 lei.

Datoria internă a autoritatilor publice locale 0171

A fost executata 48.1 mii lei fata de 15.1 mii lei aprobat.

Apararea Nationala-0259

Cheltuieli aprobate pentru anul 2023 sunt de 1.8 mii lei. Neexecutate deoarece cheltuielile le-au suportat primaria cu masina de serviciu.

Transport rutier 0451

Cheltuieli aprobate pentru anul 2023 sunt de 1412.9 mii lei, iar executatu este de 1582.5 mii lei pentru asfaltarea drumului str. Moara.

Dezvoltare comunală și amenajare 0620 –

Dezvoltarea gospodăriei de locuințe și serviciilor comunale 7502

Cheltuieli pentru intretinerea gunoistei autorizate 2.2 mii lei fata de 2.2 mii lei aprobat si 20.0 mii lei pentru gunoistei spontane, executari 17.0 mii lei.

Iluminarea stazilor 0640-

Iluminarea strazilor 7505

Cheltuieli pentru intretinerea retelei de iluminare 97.5 mii lei fata de precizat 57.0 mii lei, cheltuieli pentru mentinerea iluminarii stradale 38.3 mii lei, 56.4 mii lei pentru reparatie capitala a unei strazi si procurarea becurilor 2.9 mii lei.

Servicii în domeniul culturii 0820

Dezvoltarea culturii 8502

P3- 231, S3 - 300 Numărul de vizitatori la 31.12.2023 este de 481 fata de aprobat 386. Cheltuieli medii pentru intretinerea bibliotecii este de 135.7 mii lei fata de precizat 110.4 mii lei.

P3- 234, S3 -300 Cheltuieli medii pentru intretinerea caminului cultural s-a executat 169.2 mii lei fata de aprobat 356.9 mii lei, din cauza eliberarii in decembrie directorului si conducatorului artistic.

P3 00224, S3-300 Au fost executate cheltuieli in valoare de 7.9 mii lei pentru 3 activitati organizate fata de aprobat 4 activitati, astfel media pentru o activitate desfasurata este de 7.9 mii lei fata de aprobat 6.25 mii lei.

Servicii legate de culte si alte societati 0840

Culte 8508

Executatu pe anul 2023 este de 30.0 mii lei.

Sport 8602 A fost desfasurata o activitate Ziua sportului din 2 aprobate. Cheltuieli medii pentru desfasurarea activitatilor este aprobat de 10.0 mii lei, iar executatu este de 8.2 mii lei.

Tineret 8603 A fost desfasurata 2 activitati din 2 aprobate. Cheltuieli medii pentru desfasurarea unei activitati de 4.5 mii lei aprobate, s-au executat 6.0 mii lei pentru animatori si dulciuri pentru copii la 1 iunie si Anul Nou 2.3 mii lei.

Educație timpurie 0911 – Educație timpurie 8802

Serviciile de educație timpurie s-au prestat pentru 61 copii (plan 75). Frecventa fiind la un nivel de 10985 zile (pentru 61) copii fata de aprobat 12358 zile (75) copii (88,9 %). Cheltuieli pentru alimentatia copiilor au fost executate la nivel de 378.10 mii lei fata de aprobat 389.3 mii lei, cauzat de preturi majorate la produse alimentare si frecventa redusa a copiilor, in medie de 15 zile fata de aprobat 14 zile. Cheltuieli medii pentru intretinerea copiilor de virsta timpurie in mediu de 2538.9 lei fata de aprobat 2144.6 lei.

Invatamint primar 0912

Invatamint primar 8803

Cheltuieli pentru proiectarea retelelor electrice interioare 26.2 mii lei si 49.7 mii lei pentru proiectarea acoperisului si termoizolarea fasadului blocului sportiv la scoala primara, procurarea mobilierului de inox la bloc alimentar.

Protectia impotriva excluziunii sociale 1070

Protectia sociala 9012

Cheltueli pentru ajutoare unice 155.10 mii lei pentru 228 de persoane in total dintre care 8 din fondul de rezerva 32.0 mii lei, 131 in etate a cite 600.0 lei si 89 invalizi a cite 500.0 lei.

III EXPLICAȚII LA RAPORTELE DE REȚEA, STATE ȘI CONTINGENTE

Punctul 8, 10,11 Evolutia personalului

La inceputul anului 2023 numarul de unitati de personal este de 31.1 unitati, iar la sfirsitul perioadei de gestiune in mediu – 30.85 unitati.

| P1P2 | Inceputul perioadei de gestiune | Sfirsitul perioadei de gestiune | In mediu prevazut de buget | In mediu la sfirsitul perioadei | Nota |
|------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|--|
| 0301 | 11 | 11 | 11.5 | 11 | Funcția vacanta de specialist 0.5 |
| 8502 P3 00231 | 1.25 | 1.0 | 1.25 | 1.0 | Funcția vacanta de muncitor necalificat 0.25 |
| 8502 P3 00234 | 2.0 | 2.0 | 3.5 | 2.0 | Funcții vacante de conducator artistic 0.5 si 1.0 director de club |
| 8802 | 15.85 | 15.85 | 14.85 | 15.85 | |
| 7502 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| Total | 31.1 | 31.1 | 32.1 | 30.85 | - |

La gradinita de copii functioneaza 3 grupe de copii: o grupa de copii cu virsta de 3 – 4 ani, o grupa de copii cu virsta 4-5 ani si 1 grupe cu virsta de 5 – 7 ani (inclusiv 1 grupa pregatitoare), cu regimul de lucru de 9,0 ore. La inceputul perioadei de gestiune numarul de copii a atins cifra de 68, cu virsta de 3-7 ani. La sfirsitul perioadei de gestiune numarul de copii este 61: 15 copii cu virsta de 3 – 4 ani, 23 copii cu virsta de 4-5 ani si 23 copii din grupa mare (pregatitoare). In mediu, la sfirsitul perioadei, au frecventat 62 de copii, 13 copii din grupa mica, 23 copii cu virsta 4-5 ani si 26 copii din grupa pregatitoare. Astfel completarea cu copii a grupelor este nu este completa, in mediu de 62 copii fata de 75 copii aprobat. Frecventa copiilor este buna in mediu de 15 zile fata de 14 zile.

Cheltuielile pentru salarizare reale pentru perioada de gestiune constituie 2316.4 mii lei sau 92.02 la sută față de planul precizat pentru 2023, inclusiv:

- **Autoritati executive ale administratiei publice locale** -1 institutie, cu un numar mediu de 6.0 unitati, 1.0 unitate de demnitate publica, 4.0 funcționari publici și 1.0 personal auxiliar, salariul efectiv fiind de 698160.32 lei, astfel salariul mediu pentru:

- demnitate publica este de 14356.5 lei comparativ cu anul trecut este o majorare cu 1656 lei de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018 "Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

- funcționarii publici salariu mediu – 9501.97 comparativ cu anul precedent este o majorare cu 1392.75 lei de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018 "Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

- personalul auxiliar (conducator-auto) salariu mediu constituie 5970.61 lei comparativ cu anul precedent este o majorare cu 1276.08 lei de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018 "Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

- **Servicii de suport** -cu un numar mediu de 4.0 unitati- personal auxiliar, salariul efectiv fiind de 235414.24 lei, astfel, salariul mediu pentru anul 2023 este de 4762.89 lei, in comparatie cu aceeași perioada a anului precedent este o majorare de 1193.47 lei, de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018 "Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

● **Amenajarea teritoriului**- cu un numar mediu de 1.0 unitati- personal auxiliar, salariul efectiv fiind de 41619.25 lei, astfel, salariul mediu pentru anul 2023 este de 3468.2 lei, in comparatie cu aceeași perioada a anului precedent este o majorare de 459.3 lei ,din cauza concediului neplatit pe o luna si de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

- **Grădinița – Activitatea 00199-1** institutie cu un numar de personal indeplinit in mediu de 13 unitati, salariul efectiv este de 1103326.87 mii lei inclusiv:

I. Functii didactice-5.25 unitati, cheltuieli efective constituie 634699.39 lei

● **Personalul de conducere** – 1 unitate - cheltuielile efective constituie 175286.09 lei ,ceea ce constituie 14607.17 lei salariul mediu. In comparatie cu anul 2022 este o majorare de 2017.59 lei, cauza fiind grad managear si majorare de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

● **Cadrele didactice** – 4.25 unitati, avem cheltuieli efective de 459413.3 lei, ceea ce constituie 9008.1 lei salariul mediu pe unitate, in comparatie cu aceeași perioada a anului 2022 este o majorare de 1061.32 lei ,din cauza concediului neplatit a unui educator timp de 3 luni, eliberarea a educatorului din 11 septembrie si majorarea de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

2. Functii de specialitate 4.1 unitati, cheltuieli efective constituie 237840.84 lei

Salariul mediu pe unitate fiind de 4834.16 lei. In comparatie cu anul 2022 salariu mediu s-a majorat cu 1059.29 lei, majorarea de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari si concediu din cont propriu la intendent 0.5.

3. Functii complexe 4.0 unitati , cheltuieli efective constituie 230786.64 lei

Salariul mediu pe unitate fiind de 4808.05 lei. In comparatie cu anul 2022 salariu mediu s-a micșorat cu 380.06 lei, majorarea de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

- **Alimentatia 00448-** cu un numar de personal indeplinit in mediu de 1.50 unitati, salariul efectiv este de. 66920.53 lei.

Functii complexe de executie cu un numar de personal indeplinit in mediu de 1.0 unitati astfel salariu mediu pe unitate este de 4318.06 lei, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent este o majorare de 194.16 lei, de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

Functii complexe (muncitori) cu un numar de personal in mediu 0.5 unitati, astfel salariul mediu este de 1258.65 lei, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent este o micșorare de 110.88 lei, concediu neplatit pe 7 luni de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

- **Biblioteca** – 1 institutie cu 1.25 unitati ,salariul efectiv constituie 81446.12 lei

1. Functii de specialitate 1 unitate –cheltielile de 80294.22 lei, ceea ce constituie 6691.18 lei salariu mediu, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent avem o majorare de 1963.07 lei de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

2. Functii coplexe -0.25 unitate in mediu realizat cu cheltuieli reale de 1151.9 lei, a lucrat nu luna intrega.

- **Casa de cultură** - 1 institutie cu numarul de unitati de 2.0 salariul 112771.55 lei.

2. Functii complexe -2.0 unitate in mediu realizat cu cheltuieli reale de 112771.55 lei, salariu mediu pe unitate fiind de 4698.81 lei, fata de aceeași perioada a anului precedent avem o majorare de 1108.46 lei de la 01.01.2023 Legea 270 din 23.11.2018"Privind sistemul unitar de salarizare in sectorul bugetar" cu ulterioare modificari.

III Descrierea informatiei din bilantul contabil

1. In conformitate cu bilantul executării bugetului putem mentiona ca la inceputul anului activul si pasivul bilantului constituie 9675814.92 lei iar la situatia de 31.12.2023 soldul acesta este de 10794318.10 lei. In perioada raportata sunt inregistrate mijloace fixe in suma de 23702144.41 lei.

2. Au fost majorate mijloace fixe cu 2185175.10 lei

- Procurari-231833.00 dintre care 24510.00 (calculator, frigider, microunda la aparat) 33080.00(frigider, mixer plite de gaz 2, tocator de carne, fier de calcat la gradinita) 21088.00 (la biblioteca 2 conditionere) mobilier la gradinita 49000.00 la bucatarie si in grupe scaune, 82740.00 mobilier de inox la scoala primara, 26600.00 la amenajare procurare tomberoanelor si 4509.00 literatura la biblioteca.
- Reparatie -1741432.15 dintre care 56.4 mii lei la iluminarea stradala, 26.2 mii lei pentru proiectarea retelelor electrice interioare si 49.7 mii lei pentru proiectarea acoperisului si termoizolarea fasadului blocului sportiv la scoala primara, 26.6 mii lei pentru proiectarea retelelor electrice interioare la gradinita si reparatia capitala a drumurilor in valoare de 1582501.81 lei.
- Cu titlu gratuit- 209009.95 reparatie la scoala primara
- Donatie- 2900.00 lei la gradinita de la LUMOS covor 1550.00 lei si fotoliu 1350.00 lei
- Alte majorari -nu sunt

3. Active neproductive nu sunt.

3¹. La contul 415-Actiuni si alte forme de participare in capital in interiorul tarii este suma de 339148.00 lei cota parte la S.A. „Servicii Salubritate Floresti”

4. La 31.12.2023 sunt inregistrate materiale circulante in suma de 436632.58 lei

Pe parcursul anului stocul de materiale s-a majorat cu 581715.96 lei suma inclusiv :

-procurari- 569732.11 lei

-intrari gratuite -2000.00 lei

- donatie- 9983.85

S-a micorat stocul cu 497720.13 lei inclusiv:

- realizari - 3690.00 lei

-casarea-494030.13 lei

5. Pe parcursul anului 2023 s-au incasat mijloace financiare in suma de 6380910.98 lei, inclusiv:

- transferuri de la bugetul de Stat -2821802.83 lei

- venituri proprii-127573.19 lei

- mijloce colectate -128760.74 lei

-impozite si taxe- 3300324.22 lei

-alte venituri -2450.00 lei

- s-au executat cheltuieli -6759707.95 lei

- Sold la sfirsitul perioade -la actiuni generale 537029.92 lei.

6. In perioada de gestiune s-au inregistrat venituri efective in suma de 6610619.04

-incasari de la prestarea serviciilor cu plata-130885.00 lei

Cheltuieli efective pe anului 2023 constituie 5278962.03 lei

-cheltuieli de personal-3019298.05 lei

-cheltuieli bunuri si servicii-1049145.27 mii lei

-dobinzi -48126.79 lei

- subsidii - 30000.00 lei

-prestatii sociale -449356.37 lei

-alte cheltuieli-49503.91 lei

7. Stocuri de produse alimentare si medicamente constituie- 30571.45 lei

8,9 nu sunt

IV. Explicatii la creante si datorii

Creantele institutiei la 31.12.2023 sunt in suma de 25305.1 lei , acestea fiind la:

- S.A. LUKOIL- pentru procurarea combustibilului - 14359.85 lei,

- Moldova GAZ- 1418.42 pentru gaze naturale la Club

- Servicii cadastrale -220.00lei pentru eliberarea

- la gradinita 9306.83 lei (plata parinteasca pentru luna septembrie)

Suma totala a datoriilor la 31.12.2023 constituie 267570.57 lei,

dintre care : - retribuirea muncii - 193915.69 lei;

- datoria creditoare fata de CNAS - 66235.54 lei ;

- datorii la bunuri si servicii 17419.34 lei

• FEE -Nord o datorie de 6.5 mii lei pentru lumina,

• DE a CR Floresti-5.2 mii lei pentru restituirea luminii la gradinita

• Moldova Gaz- 2.7 mii lei, pentru gaze

- S.A. Moldtelecom -0.3 mii lei pentru servicii de telecomunicatii
- Avangard -0.3 mii lei pentru procurarea luminitelor la club
- Casa Comerciala AQUATRADE- 0.2 mii lei pentru apa potabila
- IUGINTERTRANS SA-0.3 mii lei pentru produse de pineficatie
- Buletin-0.4 mii lei achitarea bultinului la serviciu de suport
- Servicii comunale -1.7 mii lei apa la aparat si gradinita

Pe parcursul anului 2023 a fost rambursat împrumut în sumă de 155748.92 lei.

Pe perioada de gestiune neajunsuri, delapidări nu au fost înregistrate.

V. ALTĂ INFORMAȚIE ADIȚIONALĂ

Punctul 1

- Inventarierea în instituțiile din cadrul primăriei s-au efectuat conform dispoziției nr. 92 din 15.12.2023, pe perioada de gestiune neajunsuri, delapidări nu au fost înregistrate.

- Nivelul lucrului în programa pina la cartea mare.

- Am participat la cursul de perfecționare „Achiziții publice” 8 ore, seminare în domeniul contabilității 20 ore.

Punctul 2

Pe parcursul perioadei de gestiune cu titlu gratuit mijloace fixe nu am primit.

Punctul 3

Pe parcursul perioadei de gestiune au fost petrecut control de catre Directia de Finante Floresti.



ANEXA nr 2

Decizia Consiliului Satesc Lunga
nr 001 din 04 martie 2024

Raportarea inventarierii patrimoniului

1. Aparatul Primariei:

| | Existente real | Conform datelor evidenței contabile |
|----------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| Active nefinanciare | 311-543039.92 | 311-543039.92 |
| | 312 -5896324.98 | 312 -5896324.98 |
| | 313 -3442325.46 | 313 -3442325.46 |
| | 314 -277287.55 | 314 -277287.55 |
| | 315 -211700.00 | 315 -211700.00 |
| | 316 -488108.31 | 316 -488108.31 |
| | 318 -186098.00 | 318 -186098.00 |
| Total | 11044884.22 | 11044884.22 |
| Materiale | 331-771.22 | 331-771.22 |
| | 332- 4430 | 332-4430 |
| | 334-1090.0 | 334-1090.0 |
| | 336-15799.37 | 336-15799.37 |
| | 337-4474 | 337-4474 |
| | 339-70744 | 339-70744 |
| Total | 97308.59 | 97308.59 |

2. Gradinița Guguta

| | Existente real | Conform datelor evidenței contabile |
|----------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Active nefinanciare | 311 -3507915.9 | 311 -3507915.9 |
| | 312 -118495.80 | 312 -118495.80 |
| | 314 -329382.32 | 314 -329382.32 |
| | 316 - 36941.63 | 316 - 36941.63 |
| | 318 -207422.0 | 318 -207422.0 |
| Total - | 4200809.65 | 4200809.65 |
| Materiale | 333 -24827.46 | 333 -24827.46 |
| | 334- 3654.00 | 334- 3654.00 |
| | 336- 35122.3 | 336- 35122.3 |
| | 337-104864.76 | 337- 104864.76 |
| | 338- 61013.8 | 338- 61013.8 |
| | 339- 77274.79 | 339- 77274.79 |
| Total - | 277757.11 | 277757.11 |

3. Biblioteca

| | Existente real | Conform datelor evidenței contabile |
|------------------|------------------|-------------------------------------|
| Active | 314- 128732.81 | 314- 12832.81 |
| nefinanciare | 316 - 53464.86 | 316 - 53464.86 |
| | 318 – 81124.29 | 318 – 81124.29 |
| Total | 263321.96 | 263321.96 |
| Materiale | | |
| | 336-3585.00 | 336-3585.00 |
| Total | 3585.00 | 3585.00 |

4. Casa de cultura

| | Existente real | Conform datelor evidenței contabile |
|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Active | 311 -614588.90 | 311 -614588.90 |
| nefinanciare | 312 -114981.17 | 312 -114981.17 |
| | 313 -85000.00 | 313 -85000.00 |
| | 314 -156001 | 314 -156001.00 |
| | 316 -42940.01 | 316 -42940.01 |
| | 318 -32000.00 | 318 -32000.00 |
| Total - | 1062565.08 | 1062565.08 |
| Materiale | | |
| | 336-12452.24 | 336-12452.24 |
| | 337-2915.2 | 337-2915.2 |
| | 339 -10694.45 | 339-10694.45 |
| Total | 26061.89 | 26061.89 |

5. Scoala Primara

| | Existente real | Conform datelor evidenței contabile |
|------------------|------------------|-------------------------------------|
| Mijloace fixe | 311-570556.7 | 311-6570556.7 |
| | 312 -153018.00 | 312 -153018.00 |
| | 314-5164.80 | 314-5164.80 |
| | 316-87040 | 316-87040 |
| | 6815779.5 | 6815779.5 |
| Materiale | | |
| | 336-1920 .00 | 336-1920.00 |

336-1920 .00

336-1920.00

Total pe Primărie

Existente real

Conform datelor evidenței contabile

Active
nefinanciare 311-318 - 23702144.41

311-318 - 23702144.41

Materiale 331-339-436632.58

331-339-436632.58