

RAPORT narativ cu privire la executarea bugetului com. Hîrtopol Mare pe anul 2023

I.Descrierea generală a executării bugetului

Proiectul bugetului com. Hîrtopol Mare pe parcursul anului 2023 a fost elaborat conform prevederilor Legii nr.847-XIII din 24 mai 1996 privind sistemul bugetar și procesul bugetar, Legii nr.397-XV din 16 octombrie 2003 privind finanțele publice locale, altor acte legislative, ce reglementează aspectele bugetar –fiscale și obiectivele de politici lansate în cadrul de cheltuieli.

1.Veniturile bugetului local

Aprecierea părții de venituri a bugetului local a fost efectuată în temeiul estimării bazei fiscale pe fiecare tip de impozit, taxe și alte încasări în parte.

Planul pe **venituri a bugetului com. Hîrtopol Mare pentru anul 2023** a fost aprobat de 11 254 700 lei, precizat de 14520410 lei. Plan executat pe parcursul anului 2023 constituie **13353531,00 lei** – 118,65 % din plan aprobat pentru anul 2023.(FD-044)

Venitul executat pe parcursul anului 2023 (FD-043) este constituit din:

- a) Impozite și taxe colectate pe parcursul anului 2023 constituie – 2 629 098,20 lei.
- b) Transferurile în cadrul bugetului public național pe parcursul anului 2023 au fost primite în mărime de – 9 782 496,51 lei.
 - ❖ Transferuri curente cu destinație specială învățământ – 3 630 132,94 lei;
 - ❖ Transferuri capital cu destinație generală – 1 993 760,00 lei
 - ❖ Alte transferuri curente cu destinație generală – 847 280,00 lei;
 - ❖ Transferuri capitale cu destinație specială (granturi) – 798 672,00 lei.
- c) Încasările veniturilor colectate pe parcursul anului 2023 constituie – 878003,81 lei, ce sunt formate din:
 - venituri pe proprietate (arenda terenurilor) – 37 903,92 lei;
 - prestarea serviciilor cu plată – 831 952,70 lei;
 - donații voluntare din surse interne (părinți grăd., locuitori cultura) – 7 700,00 lei;
 - alte venituri și finanțări – 447,19 lei.
- d) Granturi primite – 63 932,48 lei.

2. Cheltuielile bugetului local

În funcție de obiectivul politicii în domeniul cheltuielilor publice privind ajustarea volumului de cheltuieli la cadrul de resurse disponibile, **cheltuielile bugetului local pe**

parcursul anului 2023 constituie **13 711 867,80 lei**, corelate cu volumul veniturilor posibile de încasat aprobate pe anul 2023 și sold disponibil la 01.01.2023.

Cheltuielile executate pe parcursul anului 2023 (FD-43) este constituit din:

I – CHELTUIELI CURENTE – 7 173 917,84 lei

a) Cheltuieli de personal – 5 128 584,65 lei.

❖ Remunerarea muncii – 3 975 646,77 lei;

❖ Contribuții și prime de asigurari obligatorii – 1 152 937,88 lei.

b) Bunuri și servicii – 1 535 955,75 lei.

c) Subsidii organizațiilor obștești – 130 500 lei.

d) Prestatii sociale – 264 077,44 lei.

❖ Prestații de asistență socială – 119 600,00 lei;

❖ Prestații sociale ale angajaților – 144 477,44 lei.

e) Alte cheltuieli curente – 40 400,00 lei.

f) Transferuri acordate între bugetele locale (la școli) – 74 400,00 lei.

II – ACTIVE NEFINANCIARE – 6 537 949,96 lei

a) Mijloace fixe – 3 523 809,40 Lei.

b) Stocuri de materiale circulante – 3 014 140,56 lei.

c) Realizare active nefinanciare (teren) – 110 302,50 lei

Rezultatul financiar al anului 2023 este de 3 463 323,17 lei.

3. Sold mijloace bănești

Sodul de mijloace bănești la conturile curente a instituției la situația din 31.12.2023 constituie suma de 1 093 547,86 lei, iar la situația din 31.12.2022 a constituit suma de 1 334 851,56 lei.

II. Explicații la rapoartele pe rețea, state și contigente

La instituția - Aparatul primarului com. Hîrtopul Mare pe parcursul anului 2023 au fost înregistrate 2 funcții temporar vacante (specialist inginer cadastral și șofer).

La instituția - Casa de cultura din Hîrtopul Mare în prima jumătate a anului 2023 nu au fost înregistrate funcții vacante, în trimestru patru a anului a fost vacantă funcția de conducător artistic de 0,5 unități.

La instituția – IET ”Andrieș” în prima jumătate a anului 2023 au fost înregistrate 4,93 funcții temporar vacante Au fost tarificate 8 grupe la regimul de lucru de 10,5 ore. Încpînd cu 01.09.2023 o grupă de copii a fost teporar suspendată și modificate funcțiile și unitățile tarificate conform Anexei nr. 8 la Ordinul Ministrului Educației și Științei și Ministerului Finanțelor nr. 542/108 din 21.08.1999 Cu privire la statele titulare a instituțiilor de învățămînt. Copii în listă la sfîrșitul anului avem în număr de 153, pe parcursul anului 2023 au frecventat în mediu 86 copii.

Alimentația copiilor în mediu pe parcursul anului 2023 este de 33,39 lei/ zi, norma anuală fiind de 37,80 lei/zi.

Salariile angajaților din instituțiile bugetare au fost calculate și achitate în conformitate cu legislația în vigoare. Surse adaugatoare la achitarea salariilor din bugetul local s-au alocat în mărime de 300 000 lei, din care 265 000 lei pentru remunerarea muncii și 65 000 lei pentru achitarea contribuțiilor la fondul social, iar din bugetul de stat au fost alocate 727 100 lei pentru instituția de învățământ preșcolar, din care 563 650 lei pentru remunerarea muncii și 163 450 lei pentru achitarea contribuțiilor la fondul social.

III. Descrierea datoriilor debitoare și creditoare

La 01.01.2024 Primăria are următoarele datorii creditoare în sumă de 63 901,62 lei și datorii debitoare în sumă de 748 511,08 lei.

N/o	Denumirea agentului economic	Data înregistrării creanței/datoriei	Codul economic	Creanțe	Datorii
			K=6		
1	2	3	4	5	6
1	Plata parinteasca		142310	40 887,74	
	Total		14	40 887,74	
1	Total venituri		1	40 887,74	
1	Salariul angajaților	31.12.2023	211180		318493,77
2	Asig. socială patronului	31.12.2023	212100		92363,22
	Total		21		410856,99
1	I.C.S. "Premier Energy" S.R.L.	28.12.2023	222110		4 037,65
2	S.A. MOLDOVAGAZ	31.12.2023	222120		58 949,92
3	S.A. MOLDTELECOM	31.12.2023	222220		322,09
4	EXL Training Consultung SRL	11.05.2023	222600	950	
5	FLACARA ALBASTRA	30.06.2023	222600	300	
6	VIOSER TRAININGS AND EVENTS SRL	09.11.2023	222600		2 190
7	IMSP SPITALUL RAIONAL CRIULENI	23.11.2023	222810	99	
	Total		22	1 349	65 499,66
2	Total cheltuieli		2	1 349	476 357
1	Metro Chisinau	30.08.2017	314110	21	
2	ULTRACOM ELECTRONIC	19.12.2023	314110	7 777	
3	PLANTA SRL	27.12.2023	319230		270 453,93
	Total		31	7 798	270 453,93
1	PETROM-MOLDOVA SRL	31.12.2023	331110	1 003,09	
2	BRODETCHE SRL	27.12.2023	333110	596,5	
3	Prozorovski Lilian SRL	27.12.2023	333110	5 117,59	
4	Metro Chisinau	20.12.2023	336110	2 395,7	
5	MAESTRO NUT SRL	28.11.2017	336110		8,5
6	VIVEV CONSTRUCT S.R.L.	13.12.2023	337110		1 692
7	NELIMOT-COM S.R.L.	13.12.2023	337110	3 892,8	
8	Metro Chisinau	20.12.2023	339110	856,6	
9	MODEM SRL	09.12.2021	339110	4,6	
	Total		33	13 866,88	1 700,5
3	Total active nefinanciare		3	21 664,88	272 154,43
	Total venituri + Total cheltuieli + TOTAL active nefinanciare			63 901,62	748 511,08

IV. Descrierea informației din bilanțul contabil

La bilanțul Primăriei se duce evidența mijloacelor fixe și uzura acestora, și a stocurilor de materiale circulante, care pe parcursul perioadei anului 2023 și-au modificat valoarea conform tabelului de mai jos:

eco	an 2023	Sold început an	Sold la sfârșit an	Diferența lei
31	MIJLOACE FIXE	54 568 773,97	60 482 858,44	5 914 084,47
311	Clădiri	16800970,01	17 600 374,32	799 404,31
312	Construcții speciale	13030329,73	16 651 559,22	3 621 229,49
313	Instalații de transmisie	5 162 200,40	5 232 168,22	69 967,82
314	Mașini și utilaje	1 352 618,20	1 510 888,20	158 270,00
315	Mijloace de transport	600 989,00	1 024 989,00	424 000,00
316	Unelte și scule, inventar de producere și gospodăresc	984 706,16	1 043 229,24	58 523,08
317	Active nemateriale	0,00	0,00	0,00
318	Alte mijloace fixe	1 833 327,27	1 929 713,97	96 386,70
319	Investiții capitale în active în curs de execuție	14 803 633,20	15 489 936,27	686 303,07
391	UZURA MIJLOACELOR FIXE	20 274 356,55	22 358 657,00	2 084 300,45
33	STOCURI DE MATERIALE CIRCULANTE	1 410 337,37	1 237 581,00	-172 756,37
331	Combustibil, carburanți și lubrifianți	0,00	0,00	0,00
332	Piese de schimb	27 214,93	28 973,93	1 759,00
333	Produse alimentare	18 549,88	18 486,20	-63,68
334	Medicamente și materiale sanitare	29 370,24	28 585,66	-784,58
335	Materiale pentru scopuri didactice, științifice și alte scopuri	0,00	0,00	0,00
336	Materiale de uz gospodăresc și rechizite de birou	157 933,46	123 300,84	-34 632,62
337	Materiale de construcție	449 838,70	225 417,55	-224 421,15
338	Accesorii de pat, îmbrăcăminte, încălțăminte	201 093,00	225 353,00	24 260,00
339	Alte materiale	526 337,16	587 463,82	61 126,66

Informația privind valoarea imobilelor a Primăriei comunei Hîrtopol Mare
La situația din 01.01.2024

Nr.	Denumirea instituției	Clădiri		
		Numărul clădirilor	Suprafața (m ²)	Valoarea (lei)
1.	Clădirea primăriei	1	279,3	864 300,59
2.	Centrul de sănătate Hîrtopol Mare	1	317,9	106 939,00
3.	Căminul cultural s. Hîrtopol Mic	1	181,5	150 849,00
4.	Căminul cultural s. Hîrtopol Mare	1	732,12	1 554 993,17
5.	Școala Muzicală	1	330,7	281 420,00
6.	Gimnaziul Hîrtopol Mare	1	1768,74	2 636 388,02
7.	Gimnaziul Hîrtopol Mic	1	2328,7	7 565 820,96

8.	Clădirea IET Andries	2	1174,6	3 840 846,53
9.	Cazangeria IET Andries	1	18,4	691 753,15
10.	Viceu din curtea IET Andries	1		11 898,70
	TOTAL	12	7264,26	17 705 209,12

**Informația privind investițiile capitale în active în curs de execuție
la situația din 01.01.2024**

1. Apeduct și canalizare Hîrtopul Mare (16 562 m) – 14 581 201,41 lei;
2. Sistem de canalizare Hîrtopul Mic – 328 359,00 lei;
3. Elaborarea proiectului (Drum H-Mic Oprire - Chiscababa) – 188 075 lei;
4. Verificarea proiectului (Drum Satul Moldovenesc 2,04 km) – 9 336 lei;
5. Proiect Parcul Stefan cel Mare – 382 964,86 lei.

Primara com. Hîrtopul Mare

Anghelici Eugenia

Contabila șefă

Birda Svetlana