



REPUBLICA MOLDOVA
RAIONUL FLOREȘTI
CONSILIUL LOCAL VĂSCĂUȚI

DECIZIE nr.04/02
din 13 august 2024

Cu privire la audierea raportului semianual
privind executarea bugetului comunei Văscăuți

Audiind raportul semianual privind executarea bugetului comunei Văscăuți, prezentat de contabilul - șef, în temeiul art. 31 alin. (2) al Legii nr. 397/2003 privind finanțele publice locale, art. 14 alin. (2) lit. n³) al Legii nr. 436/2006 privind administrația publică locală, Consiliul local Văscăuți


DECIDE:


1. Se audiază raportul semianual privind executarea bugetului comunei Văscăuți, raionul Florești (se anexează).

Președintele ședinței



Secretar al Consiliului local


Velișcu Igor


Barbă Zinaida

**RAPORT NARATIV DESPRE EXECUTAREA BUGETULUI UNITĂȚII
ADMISTRATIV-TERITORIALE PENTRU I SIMESTRU ANUL 2024**

PRIMĂRIA COMUNEI VĂSCĂUȚI

1. RAPORTUL DESPRE EXECUTAREA BUGETULUI

Punctul 1 Partea de venituri

Pentru anul 2024 a fost aprobat bugetul la partea de venituri în sumă de 3409,5 mii lei. Planul la venituri s-a modificat cu 208,8 mii lei, inclusiv:

191420 – Transferuri capitale primite cu destinație specială (conform deciziei nr.13/22 din 08.08.2022 a Consiliului Național de Dezvoltare Regională și locală de finanțare a Proiectul nr.N1187DL „Serviciu durabil de asigurare cu apă potabilă extins în satul Văscăuți, raionul Florești) – 208,8 mii lei. În I trimestru planul precizat la venituri alcătuiește 3618,3 mii lei. Pe parcursul I trimestru au fost executate venituri în sumă de 1978,0 mii lei, executat în mărime de 54,7%.

Venituri de bază, inclusiv:

111110 – Impozit pe venit reținut din salariu – executat 182,2 mii lei, cu 40,7 mii lei mai mult ca în perioada data a anului precedent, în legătură cu majorarea valorii de referință, majorarea plății compensatorii.

111121 – Impozit pe venit PF spre plată/ achitat – executat 20,3 mii lei, sau 152,0% față de planul precizat anual.

113161 – Impozit pe bunurile imobiliare achitat de către persoanele juridice și fizice înregistrate în calitate de întreprinzător – 0,3 mii lei, executarea va avea loc în luna septembrie.

113171 – Impozit funciar al persoanelor fizice cetățeni – executat 47,5 mii lei sau 62,0% față de planul precizat anual.

113210 - Impozit pe bunurile imobiliare persoanelor juridice – nu s-a executat în I trimestru.

113220 – Impozit pe bunurile imobiliare persoane fizice – executat 8,9 mii lei, sau 71,0%.

113230 – Impozit pe bunurile imobiliare achitate de către persoane juridice și fizice înregistrate în calitate de întreprinzător din valoarea estimată (de plată) a bunurilor imobiliare – s-a executat în I trimestru 0,7 mii lei, sau 100,0%.

113240 – Impozit pe bunurile imobiliare achitate de către persoanele fizice – cetățeni, din valoarea estimată (de piață) a bunurilor imobiliare – nu s-a executat în I trimestru.

114412 – Taxa pentru amenajarea teritoriului – executat 7,8 mii lei, la nivel de perioada data a anului precedent.

114418 – Taxa pentru unitățile comerciale – executat 3,2 mii lei, sau 35,0% din planul aprobat.

141522 – Arenda pentru terenurile cu destinație agricolă încasate în bugetul local – executat 11,4 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

145142 – Alte venituri încasate în bugetul local de nivelul I – s-a executat în I trimestru – 0,3 mii lei.

191211 – Transferuri curente cu destinație specială – executat 484,0 mii lei, sau 45,9% din planul anual.

191231 – Transfer cu destinație generală – executat 820,2 mii lei, sau 60% din planul anual aprobat.

191232 – Transfer din fondul de compensare – executat 162,1 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

191240 – Transferuri capitale primite cu destinație specială – executat 208,8 mii lei.

142310 – Încasări de la prestări serviciilor cu plată – executat 17,2 mii lei, plata părinților pentru alimentarea copiilor în grădiniță.

Punctul 2 Partea de cheltuieli

Partea de cheltuieli pentru I simestru anul 2024 a fost aprobată în sumă de 3409,5 mii lei.

Precizat în sumă de 3639,3 mii lei.

Cheltuieli totale pe primăria Văscăuți sînt executate pe această perioadă de raportare 1903,7 mii lei.

Cheltuieli de personal s-a executat în sumă de 1177,4 mii lei, cu 117,8 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Pentru servicii s-a executat 397,4 mii lei, cu 228,3 mii lei mai puțin ca în perioada dată a anului precedent.

Active nefinanciare s-a executat 310,3 mii lei.

Punctul 3 Modificări

Se alocă mijloace financiare în sumă de 21,0 mii lei din soldul disponibil format la 01.01.2024, inclusiv:

1 Instituția bugetară Aparatul primarului – Exercițarea guvernării A 11001, subprogram P₁P₂ – 0301, activitatea 00005, clasificția economică ECO 6 – 339110 – Alte materiale în sumă de 21,0 mii lei.

Total modificări 21,0 mii lei

1. Activitatea consiliilor locale – 0102

În I simestru anul 2024 au fost executate cheltuieli în sumă de 4,8 mii lei pentru 3 ședințe , 9 consilieri.

2. Exercițarea guvernării – 0301

Cheltuieli de personal în I simestru anul 2024 s-au executat în sumă de 395,0 mii lei, cu 78,3 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Cauza majorării este, majorarea valorii de referință, majorarea plății compensatorii.

Plata serviciilor a fost executată în sumă de 53,2 mii lei, cu 15,1 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Active nefinanciare s-au executat în sumă de 45,2 mii lei, cu 16,1 mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

3. Servicii de suport – 0301

Cheltuieli de personal s-au executat în sumă de 148,1 mii lei, cu 36,7 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Cauza majorării este, majorarea valorii de referință, majorarea plății compensatorii.

Plata serviciilor 3,9 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

4. Iluminarea strădală – 7505

Au fost executate cheltuieli în sumă de 12,7 mii lei. Pentru energia electrică 10,3 mii lei și 2,3 mii lei pentru procurarea becurilor electrice.

5. Amenajarea teritoriului – 7502

Pe perioada dată s-au executat cheltuieli în sumă de 7,8 mii lei, pentru lucrări de greider la gunoiște.

6. Transport rutier – 0451

Pentru reparația a 1 km de drum local din s.Văscăuți s-a executat 230,2 mii lei care se vor îndeplini în a II-a jumătate a anului 2024.

7. Aprovizionarea cu apă – 0630

În I simestru 2024 s-au făcut lucrări de construcție a rețelelor de aprovizionare cu apă potabilă a locuitorilor din s.Văscăuți, r-l Florești în sumă de 206,8 mii lei, și servicii de supraveghere tehnică în sumă de 2,6 mii lei, proiect finisat în cadrul Programului Satul European.

8. Măsuri culturale – 0502

Pentru desfășurarea sărbătorilor Ziua Copiilor și Ziua Sportivului s-a executat 8,1 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

Servicii în domeniul culturii 0820 – Dezvoltarea culturii 8502

P3-231, S3 – 300 Cheltuieli de personal executate pentru *biblioteci* sunt în sumă de de 93,9 mii lei, cu 6,6 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Cauza majorării este, majorarea valorii de referință, majorarea plății compensatorii.

Plata serviciilor a fost executată în sumă de 15,8 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

Active nefinanciare s-au executat în sumă de 2,1 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

P3- 234, S3 – 300 Cheltuieli de personal executate pentru *cămine culturale* sunt în sumă de 144,4 mii lei, cu 4,0 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Cauza majorării este, majorarea valorii de referință, majorarea plății compensatorii.

Plata serviciilor a fost executată în sumă de 2,7 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

Active nefinanciare s-au executat în sumă de 2,2 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

9. Educație timpurie 0911 –Educație timpurie 8802

Educație timpurie 00199 Cheltuieli de personal a fost executate în I trimestru a anului 2024 în sumă de 350,0 mii lei, cu 7,9 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Cauza majorării este, majorarea valorii de referință, majorarea plății compensatorii.

Plata serviciilor a fost executată în sumă de 29,7 mii lei, cu 4,8 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent, cauza majorării este prețul mărit la gaz și energie electrică.

Active nefinanciare s-au executat în sumă de 4,2 mii lei, la nivel de perioada dată a anului precedent.

Educație timpurie 00448 Cheltuieli de personal a fost executate pe anul 2023 în sumă de 46,0 mii lei, cu 5,2 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Cauza majorării este, majorarea valorii de referință, majorarea plății compensatorii și achitarea sporului lunar în valoare fixă.

Plata serviciilor a fost executată în sumă de 8,6 mii lei, cu 4,3 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent.

Pentru procurarea produselor alimentare 45,4 mii lei, cu 4,3 mii lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent, cauza majorării este că s-au majorat prețurile la produse alimentare.

Educație timpurie 00492 Pe aceasta perioada nu au fost executate compensații în sumă de 8,0 mii lei, pentru 2 persoane, achitarea va avea loc în luna august 2024.

Punctul 4 Venituir colectate

În I trimestru s-au colectat mijloace financiare în sumă de 17,2 mii lei de la părinți pentru alimentația copiilor, la nivel de perioada dată a anului precedent.

Punctul 5 Alimentația

Cheltuieli efective pentru alimentație în perioada de gestiune constituie 43,9 mii lei, au fost alimentați 11 copii în mediu. Zile copii 11216.

Punctul 6 Soldurile de mijloace bănești

La contul curent al unității administrativ-teritoriale, la început de an s-au înregistrat mijloace bănești în sumă de 368,3 mii lei. În perioada de gestiune s-au încasat venituri în sumă de 1978,0 mii lei. S-au executat cheltuieli în sumă de 1903,7 mii lei. Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune al contului curent constituie 442,6 mii lei.

II. Cerințele la raportul de performanțe

1. Aparatul primarului 11001

- *Exercitarea guvernării*0301

În I trimestru anului 2024 au fost realizate 24 de acțiuni din planul strategic de dezvoltare social-cultural a localității. Cheltuieli medii pentru realizarea unei acțiuni constituie 2,7 mii lei. Gradul de executare a bugetului este 54,7%.

- **Activitatea Consiliilor locale 0102**

În I trimestru anului 2024 au fost organizate 3 ședințe. Pentru petrecerea unei ședințe s-a executat în mediu 1600,00 lei.

- **Amenajarea teritoriului 7502**

În I trimestru anului 2024 au fost executate lucrări de greider în sumă de 7,8 mii lei.

- **Iluminarea stradală 7505**

În I trimestru anului 2024 au fost executate servicii de energie electrică în sumă de 10,3 mii lei și procurate becuri electrice în sumă de 2,3 mii lei, pentru întreținerea a 4 km de rețea electrică.

- **Transport rutier 6402**

Pentru reparația a 1 km de drum local din s.Văscăuți s-a executat 230,2 mii lei.

- **Aprovizionarea cu apă 0630**

În I trimestru 2024 s-au făcut lucrări de construcție a rețelelor de aprovizionare cu apă potabilă a locuitorilor din s.Văscăuți, r-l Florești în sumă de 206,8 mii lei, și servicii de supraveghere tehnică în sumă de 2,0 mii lei, proiect finalizat în cadrul Programului Satul European.

2. Biblioteca Văscăuți 05966 Biblioteca Oceteabriscoe 12270

În I trimestru anului 2024 numărul de cititori deserviți de bibliotecă este de 153 prevăzuți pe an 310.

3. Căminul cultural Văscăuți 05978 Căminul cultural Oceteabriscoe 05980

În I trimestru anului 2024 au fost petrecute 3 activități unde au participat 42 de persoane, prevăzute pe an 7 activități culturale.

4. Grădinița de copii 12625

În I trimestru anului 2024 au frecventat grădinița în mediu 11 copii, prevăzut 25 copii.

III.Explicații la rapoartele pe rețea state și contingente

Evoluția personalului

Îndeplinirea planului pe rețea state și contingente de către instituțiile primăriei comunei Văscăuți sunt – 19,25 unități, inclusiv:

Exercitarea guvernării P -3 00005

Sunt aprobate 4,5 unități, executate 4,0 unități, vacant 0,5 unități de specialist. Salariu mediu pe anul 2024 a funcționarilor publici este de 11229,67 lei, mai mare cu 4241,67 lei ca în anul precedent, în legătură cu modificarea Legii nr.270/2018, cu un articol nou, art.20³ ce prevede instituirea unui spor pentru consolidarea capacităților manageriale ale personalului din cadrul autoritășilor publice locale (pentru secretarul consiliului local în mărime de 50% din salariu de bază începînd cu 01.01.2024) Salariu mediu pentru funcția de demnitate publică este de 20335,00 lei, cu 6345,00 lei mai mare ca în perioada dată a anului precedent, în legătură cu modificarea Legii nr.270/2018, cu un articol nou, art.20³ ce prevede instituirea unui spor pentru consolidarea capacităților manageriale ale personalului din cadrul autoritășilor publice locale (pentru primarul comunei în mărime de 50% din salariu de bază începînd cu 01.01.2024)

Educație timpurie P-3 00199

Sunt aprobate 7 unități, executate 7 unități, funcții didactice de conducere 1 unitate, funcții didactice de execuție 1 unitate (2 persoane), funcții de specialitate de execuție 1,25 unități (2 persoane), funcții complexe (muncitori) 2,75 unități (5 persoane). Salariu mediu pe anul 2024 a personalului didactic de conducere este de 15072,00 lei, cu 692,00 lei mai mare ca în perioada dată a anului precedent. Salariu mediu a funcțiilor didactice de execuție este de 6078,00 lei, cu 460,00 lei mai mare ca în perioada dată a anului precedent, funcții de specialitate de execuție este de 6610,00 lei cu 420,00 lei mai mare ca în

perioada dată a anului precedent, funcții complexe (muncitori) este de 5025,00 lei, cu 385,00 lei mai mare ca în perioada dată a anului precedent.

În grădinița de copii frecventează o grupă mixtă în mediu de 11 copii cu regim de lucru 9 ore, vârsta de la 5-7 ani.

Biblioteca Văscăuți, Biblioteca Octeabriscoe P-3 00231

Sunt aprobate 1,75 unități, funcții de specialitate 1,5 unități, funcții complexe (muncitori) 0,25 unități, statele sunt completate, salariu mediu pe I simestru anul 2024 este de 6876,00 lei, cu 250,00 lei mai mult ca în perioada dată a anului precedent, s-a achitat premia și plata compensatorie.

Căminul cultural Văscăuți, Căminul cultural Octeabriscoe P-3 00234

Sunt aprobate 2,5 unități, funcții de specialitate de conducere 1,5 unități, funcții complexe (muncitori) 1,0 unitate. Salriul mediu pe I simestru anul 2024 a personalului de conducere este de 7965,50 lei, cu 217,00 lei mai mare ca în periada dată a anului precedent, salariu mediu a muncitorilor este de 1235,00 lei, cu 255,00 lei mai mare ca în perioada dată a anului precedent

IV. Cerințele la descrierea bilanțului

1. Bilanțul contabil la 01.01.2024 constituie activ 14018,8 mii lei, la pasiv 14018,8 mii lei. La 01.07.2024 constituie la activ 14018,8 mii lei, la pasiv 14018,8 mii lei.
2. În perioada de raportare sunt mijloace fixe în sumă de 18697,9 mii lei, pe parcursul simestrului I sa executat lucrări de construcție apeductului din s.Văscăuți, r-l Florești în sumă de 208,8 mii le.
3. Pe parcursul simestrului I s-au încasat mijloace financiare în sumă de 1978,00 mii lei, inclusiv:
 - transferul de la bugetul d stat – 1675,1 mii lei,
 - transferuri proprii 285,7 mii lei,
 - mijloace colectate 17,2 mii lei,
 - s-a executat cheltuieli – 1903,7 mii lei,
 - sold la sfârșitul perioadei – 442,6 mii lei
4. În perioada de gestiune s-a înregistrat venituri efective în sumă de 1975,4 mii lei, inclusiv:
 - încasări de la prestarea serviciului cu plată – 14,6 mii lei,
 - alte venituri 11,6 mii lei,
 - transferuri – 1675,1 mii lei,
 - impozite și taxe – 274,1 mii lei.

Cheltuieli efective pe parcursul I semestru constituie – 1815,5 mii lei,

Cheltuieli de personal – 1291,4 mii lei,

Bunuri și servicii – 507,6 mii lei,

Prestări sociale – 3,6mii lei

Alte cheltuieli – 12,9 mii lei,

Rezultat finaciar la perioada data constituie – 159,9 mii lei

5. Stocuri de materiale circulante sunt în sumă de 161,4 mii lei, dintre care produse alimentare 4,2 mii lei.

V. Cerințe la descrierea creanțelor și datoriiilor

Creanțele la 01.07.2024 constituie 0 mii lei.

Comparativ cu 01.07.2023 sunt în descreștere cu 6,5 mii lei.

Suma datoriiilor la 01.07.2024 constituie 287,4 mii lei, cu 53,7 mii lei, mai mlt ca în perioada dată a anului precedent.

Punctul 7

Pe perioada de gestiune credite bugetare și bancare nu au fost primite.

Punctul

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

VI. Altă informație adițională

Punctul 9

În perioada dată inventarierea nu s-a petrecut.

Punctul 10

Pe parcursul perioadei de gestiune n-au fost primite ajutoare umanitare.

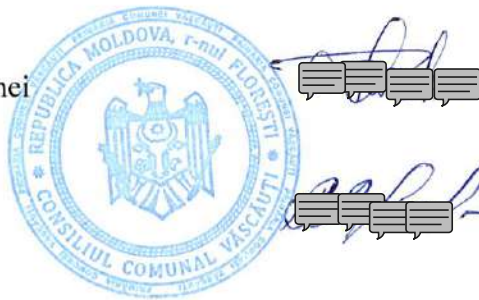
Punctul 11

Primăria Văscăuți dispune de 5 calculatoare, programa 1C, se duce evidența salariului, SIMF, E-doeplat, GAB alocații, Cadastru.

Punctul 12

În primul trimestru anul 2024 contabilul – șef a participat la 2 ședințe de lucru seminare ONLINE

Primarul comunei



Podborschi Oleg

Contabil-șef

Zamirovschii Valentina