



PROIECT
Decizia nr.2/1
din 20 martie 2024

Cu privire la executarea bugetului satului pentru anul 2023

*În temeiul art.4 al Legii nr.435/2006 privind descentralizarea administrativă;
conform art. 14 (2) lit.n³ a Legii nr. 436/2006 privind administrația publică
locală;*

*potrivit prevederilor art.31 al Legii privind finanțele publice locale nr.397/2003,
cu modificările și completările ulterioare;*

*examinând raportul cu privire la executarea bugetului satului pentru anul 2023,
având avizul comisiei consultative de specialitate, Consiliul sătesc Slobozia-
Dușca,-*

DECIDE :

1. Se ia act de raportul dnei Cauia Raisa, contabil – șef al primăriei Slobozia-Dușca privind executarea bugetului satului Slobozia-Dușca pentru anul 2023.
2. Se aprobă raportul privind executarea bugetului satului pentru anul 2023 la venituri în sumă de 12.375911,91 lei și la cheltuieli în sumă de 12.004401,51 lei, luând în considerație soldul disponibil la situația de 01.01.2023 în sumă de 4.268395,11 lei (se anexează).
3. Se aprobă soldul disponibil la situația 01.01.2024 în sumă de 4.639905,51 lei.
4. Decizia intră în vigoare la data publicării în Registrul de stat al actelor locale.

Elaborat:Cauia Raisa, contabil-șef al primăriei.
Coordonat: Istrati Sergiu, primar al satului.
Avizat:Boșcanean Angela, secretar al Consiliului local.

Nota informativă

la proiectul de decizie nr.2/1 „Cu privire la executarea bugetului satului pentru anul 2023”

1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului

Contabilitatea autorității publice.

2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite

Proiectul deciziei este elaborat conform prevederilor Legii nr.397/2003 privind finanțele publice locale , cu modificările și completările ulterioare, Legii nr.181 /2014 privind finanțele publice și responsabilității bugetar-fiscale , Legii nr.436/2006 privind administrația publică locală.

Scopul elaborării proiectului de decizie este raportarea executării bugetului satului pentru anul 2023 în conformitate cu legislația în vigoare, cât și informarea Consiliului local și a publicului

larg despre rezultatele executării bugetului satului întru analiza și aprecierea rezultatelor obținute pe perioada examinată și asigurarea transparenței în gestionarea eficientă a finanțelor publice de către executorii de buget.

3. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi

Principala prevedere a proiectului de decizie privind executarea bugetului satului pentru anul 2023 constă în raportarea autorității privind rezultatele executării bugetului la partea de venituri și cheltuieli pe programe și subprograme în perioada de gestiune.

Parte componentă a proiectului de decizie nominalizat este și nota explicativă la raportul despre executarea bugetului satului pentru anul 2023 sub aspectul clasificăției economice la situația de 31.12.2023 (se anexează)

4. Fundamentarea economico-financiară

Aprobarea proiectului de decizie dat nu necesită surse financiare suplimentare .

5. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare

Proiectul se încorporează în sistemul actelor normative .

6. Avizarea și consultarea publică a proiectului

Conform art.32 al Legii 100/2017 cu privire la actele normative , proiectul de decizie a fost avizat de către contabilul-șef al primăriei. Totodată în scopul respectării prevederi Legii nr.239/2008 privind transparența în procesul decizional, anunțul cu privire la inițierea elaborării proiectului de decizie și a consultărilor publice a fost plasat pe pagina facebook și WEB a primăriei , plasat pe panoul informativ al primăriei.

7. Constatările expertizei anticorupție

În temeiul art.35 a Legii nr.100/2017 cu privire la actele normative, art.28 alin.3 din Legea integrității nr.82/2017, proiectul de decizie a fost supus expertizei anticorupție de către autor. Proiectul de decizie corespunde normelor juridice și exclude orice element ce ar favoriza corupția.

8. Constatările expertizei juridice

Proiectul de decizie este elaborat în temeiul Legii nr.397/2003 privind finanțele publice locale, Legii nr.181 /2014 privind finanțele publice și responsabilității bugetar-fiscale , Legii 436/2006 privind administrație publică locală. Dipozițiile proiectului de decizie se încadrează în cadrul legal. Structura și conținutul actului corespund normelor de tehnică legislativă.

Proiectul de decizie se prezintă comisiilor de specialitate pentru avizare și se propune Consiliului sătesc Slobozia-Dușca pentru examinare și adoptare în ședință.
Contabil-șef Raisa Cauia

NOTA EXPLICATIVĂ LA RAPORTUL DESPRE EXECUTAREA BUGETULUI SATULUI SLOBOZIA-DUSCA PE ANUL 2023

1.Explicatii la raportele despre executarea bugetului (pe compartimente)

1. Planul pe venituri a bugetului satului Slobozia-Dusca pentru anul 2023 a fost indeplinit la nivel de 136.1 la suta .Planul aprobat pe anul 2023 constituie 7858.2 mii lei planul precizat pentru anul 2023-9092.9 mii lei , si executat la nivel de 12375.9 mii lei, inclusiv:

Impozite si taxe au fost acumulate la buget la nivel de 180.8 la suta .
Planul precizat pe an constituie 1521.9 mii lei , iar indeplinirea e la nivel de 2752.9 mii lei.Dintre veniturile fiscale ponderea cea mai mare revine veniturilor de la impozitele pe venit , care se cifreaza in suma totala de 1737.7 mii lei,inclusiv impozitul pe venit din salariu -plan precizat pe an 1128.5 mii lei ,executat 1529.6 mii lei ori 135.5 la suta, se explica prin inregistrarea unui agent economic nou cu genul de activitate- in constructii, unde salariile sunt mai mari cit si cu majorarea salariilor in unele domenii de activitate..

Impozitele pe proprietate au fost acumulate la buget la nivel de 121.9 la suta. Plan aprobat si precizat 282.3 mii lei. Executat – 344.1 mii lei.

Incasarea la buget a taxelor locale se caracterizeaza in felul urmator. Taxa pentru amenajarea teritoriului sa acumulat la nivel de 130.9 la suta, plan precizat pe an 25.0 mii lei, executat 32.7 mii lei. Taxa pentru amplasarea unitatilor comerciale ori de prestari servicii sa acumulat la nivel 120.3 la suta plan precizat pe perioada de gestiune 60.0 mii lei ,executat 72.1 mii lei.

Taxa pentru cazare sa acumulat la buget la nivel de 43.3 la suta .Plan aprobat si precizat -21.5 mii lei si executat 9.3 mii lei.

Transferurile au fost primite la nivel de 98.4 la suta , . Transferurile cu destinatie speciala , plan aprobat 4099.9 mii lei., plan precizat 5278.2 mii lei executat - 5161.5 mii lei ri la nivel de 97.8 la suta. Ori nu au fost finantate 116.7 mii lei, ce se explica prin micșorarea numarului de grupe de la 7 la 6 incepind cu 01.09.2023 la gradinita de copii.

Transferurile curente cu destinatie generala au fost primite la nivel de 100% . Plan aprobat -1142.6 mii lei plan precizat pe an 1926.6 mii lei , executat 1926.6 mii lei

Pe parcursul anului 2023 au fost finantate unele cheltuieli din Fondul de rezerva a bugetului local -50.0 mii lei, si anume :

-Acordarea ajutorului material locuitorilor satului in situatii exceptionale , conform Deciziilor Consiliului local –44.4 mii lei la COD ECO -272600-Ajutoare banesti.

De asemenea au fost alocate surse banesti din fondul de rezerva al bugetului local pentru reparatia curenta a acoperisului la gimnaziul din localitate schimbarea foilor de ardezie deteriorate in urma calamitatilor naturale (vint puternic) in suma de 5.6 mii lei.

2.Planul pe cheltueli si active nefinanciare al bugetului satului a fost indeplinit la nivel de 91.1 la suta Plan aprobat -7852.0.Plan precizat pe an- 13171.8 mii lei ,executat 12004.4 mii lei

Denumirea institutiei	Cheltuieli	Ponderea %
Aparatul Primarului	1962529.34	16.6
Gradinita	5476338.66	45.9
Biblioteca	259052.67	2.4
Casa de cultura	1188596.62	10.1
Actiuni generale	49402.40	0.4
Iluminare stradala	304621.43	2.6
Sport	1499618.20	12.7
Actiuni generale(vinzare teren)	-48400.00	-0.4
Amenajarea teritoriului	477812.50	4.2
Protectia sociala	100975.00	0.9
Drumuri	531429.69	4.6
Sanatate publica	3300.00	-
I n total	12004401.51	100

Analiza cheltuielilor in structura ne arata ca din volumul total de cheltuieli ponderea cea mai mare- 45.9.% revin cheltuielilor ce tin de intretinerea gradinitei de copii .

Soldul mijloacelor banesti la situatia din 01.01.2023 a constituit 4268395.11 lei . pe parcursul anului 2023 sa mojarat cu 371510.40 lei si constituie la situatia din 31.12.2023- 4639905.51 lei

Pe parcursul anului 2023 sau incasat la buget unele feluri de venituri , care nu au fost aprobate in buget , si anume: in suma totala - 2960.3 mii lei.

- Impozitul pe venit acitat de persoanele fizice conform declaratiilor pe venit pentru anul precedent -175.7 mii lei.
- Impozitul pe venit aferent operatiunilor de dare in posesie sau folosinta a proprietatii imobiliare - 15.4 mii lei.
- Impozitul pe venitul persoanelor fizice in regim de taxi- 17.0 mii lei
- Alte venituri incasate in bugetul local de nivelul I -0.3 mii lei .
- Mijloace incasate in bugetul local in legatura cu excluderea terenurilor din circuitul agricol- 2.197.1 mii lei.
- Taxa pentru extragerea mineralelor utile – 551.3 mii lei.
- Donatii voluntare pentru cheltuieli curente din surse interne pentru sustinerea bugetului local de nivelul I -3.5 mii lei.

Cheltuelile efective constituie 10584.4 mii lei, dintre care din contul fondului de rezerva -50.0 mii lei ,inclusiv cheltuieli de personal –5716.1 mii lei , bunuri si servicii- 3421.4 mii lei , prestatii sociale- 505.9 mii lei . Au fost consumate produse alimentare in suma de 726.8 mii lei , dintre care pentru hrana copiilor in gradinita- 698.2 mii lei.

Analiza cheltuelilor effective la alimentatie –698.2 mii lei. Pe lista la gradinita sint inscrisi 121 copii , fregventa medie pe perioada de gestiune constituie 67.8 la suta ori 82 de copii in mediu pe zi.. Alimentatia unui copil dupa normativ la grupa de cresa pentru anul 2023 constituie- 30.60 lei pe zi . In realitate copiii din drupa de cresa au fost alimentati in mediu pe perioada respectiva cu 29.71 lei pe zi..Alimentatia unui copil la grupele prescolare dupa normativ pe anul 2023 a constitui 37.80 lei . In realitate cheltuielile pentru alimentarea unui copil in grupele prescolare pentru perioada respectiva a constituit 34.87 lei., adica in cadrul normativelor stabilite.

II Explicatii la raportul de programe(realizarea indicatorilor de performanta)

II Descrierea performantei pe programe/ subprograme si contingente.

III Explicatii la rapoartele pe retea , state si contingente

16 La situatia din 01.01.2024 planul de unitati in state la Primarie constituie 11.5 unitati . Unitati vacante avem:-0.25 – contabil .

La gradinita de copii au activat 6 grupe de copii cu un numar de copii conform listei de tarifiere la 01.09.2023 de 121 in regim de 10.5 ore. Numarul mediu de copii-82 ,ori 67.8 la suta.

17.

18.Salariile angajatilor din institutiile bugetare au fost calculate si achitate in conformitate cu legislatia in vigoare .

19.

IY.Explicatii la datoriile debitoare si creditoare

La situatia din 01.01.2024 avem datorii debitoare in suma de 17.9 mii lei dintre care 17.4 mii lei este plata parinteasca calculata pentru luna decembrie 2023.

-0.5 mii lei constituie creantele la binzina , folosita la masina Primariei.

Datoriile creditoare constituie 512.8 mii lei,si anume; Datoriile la plata salariilor pentru luna decembrie 2023- 445.9 mii lei , inclusiv; retribuirea muncii -345.7 mii lei ,contributii de asigurari sociale de stat 100.2 mii lei. Indemnizatii pentru incapacitate temporara de munca achitate din contul angajatorului -4.1 mii lei.

Indemnizatia angajatilor din administratia publica locala-12.5 mii lei

De asemenea avem datorii-

-la gaze -50.3 mii lei pentru gazelle folosite la incalzirea sediilor institutiilor aflate la bilanta Primariei..

Datorii debitoare si creditoare cu termen expirat nu avem.

Y Cerinte la bilantul executarii bugetului autoritatilor publice.

La bilantul Primariei se duce evidenta mijloacelor fixe , materialelor , mijloacelor banesti, cheltuielilor si mijloacelor atrase de institutii pentru salarizarea personalului pentru intretinerea institutiilor bugetare , precum si evidenta cheltuielilor capitale.

La bilantul Primariei se duce evidenta mijloacelor fixe , care la situatia din 01.01.2023 au constituit 29550.5 mii lei. Pe parcursul anului au avut loc intrari de mijloace fixe in suma de 2392.8 mii lei, dintre care :

Din procurari 2103.9 mii lei inclusiv:

La contul 312 ,, Constructii speciale,,

Fotozona Slobozia-Dusca-126.0 mii lei

La contul 313 ,, Instalatii de transmisie ,,

Extinderea iluminatului stradal in zona monumentului din centrul satului-41.4 mii lei

-La contul 314,, Procurarea masinilor si utilajelor ,, - 19.1 mii lei

Gradinita de copii – pompa pentru apa-8.0 mii lei

Televizor in sala muzicala-11.1 mii lei

. La contul 316 ,, Procurarea uneltelor si sculelor , inventarului de productie si gospodaresc 278.0 mii lei, inclusiv:

Aparatul Primarului Amenajare

Complex de joaca si sport -219.3 mii lei , care a fost instalat in scuarul blocului administrativ a fostei gospodarii didactice Criuleni.

-banci de odihna-25.7 mii lei , care au fost instalate in scuarul monumentului din sat.

La gradinita de copii

Chiuvea de inox -8.3 mii lei , care a fost instalata in bucataria gradinitei de copii.

La caminul cultural

Microfoane in set -13.5 mii lei

Dulap -11.2 mii lei , pentru pastrarea costumelor nationale.

La contul 318,,Procurarea altor mijloace fixe ,, - 79.8 mii lei , inclusiv:

-casa de cultura- costume nationale -60.9 mii lei

Billioteca publica –literatura artistica -18.9 mii lei

Din contul reparatiilor capitale: 205.0mii lei inclusiv ;

La contul 311 ,, Cladiri,,

-5.6 mii lei –din fondul de rezerva sau schimbat foile de ardezie la gimnaziu , deteriorate in urma calamitatii naturale(vint puternic)

-199.4 mii lei –cheltuieli privind proiectarea reconstructiei capitale a acoperisului si fatadei la gimnaziul din sat .

contul 312 ,, Constructii speciale ,,

-1434.5 mii lei- a fost construit si dat in exploatare un teren de minifotbal in priajma gimnaziului din sat.

La contul 319 ,, Investitii capitale si active in curs de executie,, -125.0 mii lei inclusiv-

La primarie

-65.0 mii lei – Proiect privind reconstructia acoperisului si fatadei sediului Primariei

La Biblioteca Publica

-60.0 mii lei –Proiect privind reconstructia si reparatia acoperisului si fatadei cladirii Bibliotecii pulice.

Primate din donatii

Caminul cultural-84.0 mii lei –acordeon Weltmeister .

Pe parcursul anului au avut loc iesiri de mijloace fixe in suma totala de -43.6 mii lei , dintre care:

-transmise cu titlu gratuit-11.1 mii lei difuzoare si mixer – transmis la gimnaziul din sat

-trecute la pierderi-32.5 mii lei

La Primarie -3 calculatoare -23.8 mii lei

La biblioteca publica – literature artistica -8.7 mii lei

La situatia din 31.12.2023 a fost calculata uzura mijloacelor fixe in suma 755.7 mii lei.

De asemenea la bilantul Primariei se duce evidenta stocurilor de materiale , care la situatia din 01.01.2023 au constituit 1203.2 mii lei . Pe parcursul anului 2023 au avut loc intrari de materiale in suma totala de 1348.3 mii lei dintre care

-din procurari-1269.1 mii lei

–din intrari gratuite –79.9 mii lei

Pe parcursul anului au avut loc iesiri de materiale prin casare in suma totala de 1232.7 mii lei, dintre care ponderea cea mai mare este la produse alimentare- 726.8 mii lei.

La 01.01.2024 avem in stoc materiale in suma de -1318.8 mii lei

YI Alta informtie aditionala

La situatia din 31.12.2023 sa petrecut inventarierea bunurilor aflate la bilantul Primariei pe institutii si persoanele responsabile..Neajunsuri ori surplusuri nu sau depistat.

Discifrarea intrarilor gratuite si donatiilor pentru anul 2023

Discifrare la contul 144113,, Donatii voluntare pentru cheltuieli curente din surse interne pentru sustinerea bugetului local de nivelul I ,

, -3083.08 lei –de la Agentia relatii funciare si cadastru – un aparat APC pentru intretinerea tensiunii circuitului electric in retea.

-5100.00 lei este suma materialelor (usa si geam din termopan) care au fost instalate la cladirea bibliotecii publice din sat.

-71050.70 lei este suma imbracamintei sportive si altor materiale necesare pentru petrecerea competitiei sportive donate de Federatia Nationala de fotbal.

-3500.00 lei , este suma donatiilor pentru pregatirea si petrecerea sarbatorii Hramul Satului 2023 de la agentii economici din teritoriu.

Discifrarea la contul 144213 ,, Donatii voluntare pentru cheltuieli capitale din surse interne pentru sustinerea bugetului local de nivelul I ,, -84000.00 lei – un acordeon WELTMEISTER . finantare din surse externe

.Primaria s. Slobozia –Dusca a achitat o contributie la proiect in suma de 38500.00 lei

Discifrarea contului 319,, Investitii capitale in active in curs de executie ,, -285.0 mii lei , inclusiv :

-160.0 mii lei – studiu de fezabilitate ,,Un mediu curat pentru o societate durabila ,, realizat prin modernizarea serviciului de colectare si evacuare a deseurilor solide din or Criuleni si extinderea acestuia in satele Slobozia-Dusca, Onitcani, Cosernita si comuna Boscana , creind astfel un serviciu intercomunitar eficient.

-65.0 mii lei-proiect ,,Reconstructia acoperisului si fatadei sediului Primariei.

-60.00 mii lei –Proiect –Reconstructia acoperisului si fatadei cladirii Bibliotecii publice.

Prin Decizia Consiliului local nr 5/16 din 09.12.2022 ,, Cu privire la expunerea la licitatie publica de vnzare –cumparare a bunului imobil teren cu nr cadastral 3152103.698 a fost scos la licitatie care a avut loc pe 11.04.2023, un teren cu 44000.00 lei ,care ulterior a fost vindut cu 48400.00 lei., adica plus un prag 10 prc - 4400.00lei.

In urma casarii literaturii artistice la Biblioteca Publica sa luat la evidenta maculatura in suma de 200.00 lei.

Primarul Sergiu Istrati

Contabil –sef Raisa Cauia