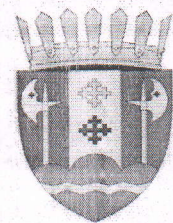


Republica Moldova
Raionul Hîncești
Consiliul local Buțeni



Strada Renașterii, 23, MD – 3417, tel. 026952236; fax 026952302
e-mail: primaria.buteni@gmail.com

DECIZIE nr. 4/1
din 28.08.2024

“Cu privire la aprobarea dării de seamă
contabile pentru semestrul I al anului 2024”

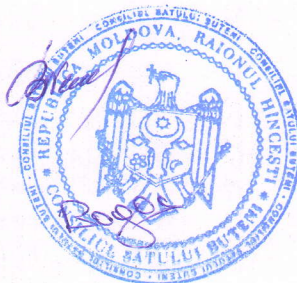
Examinând raportul prezentat privind mersul executării bugetului local pentru **semestrul I** al anului 2024 (vezi Anexa nr. 1) în conformitate cu prevederile Legii nr.397 din 16.10.2003 privind finanțele publice locale art.29 alin (3) , al Legii nr.436 din 28.12.2006 privind administrația publică locală, precum și avizul pozitiv al Comisiei consultative de specialitate pentru buget, economie și finanțe, Consiliul Local Buțeni.

DECIDE :

1. Se ia act de raportul prezentat privind executarea bugetului satului Buțeni semestrul I al anului 2024 (conform anexei nr.1).
2. Se aprobă executarea bugetului la partea de venituri în sumă de **5799,2** mii lei și la cheltuieli în sumă de **5725,2** mii lei.
3. Executarea prezentei decizii se pune în sarcina contabilului-șef.
4. Controlul asupra executării prezentei decizii se pune în sarcina primarului satului Buțeni, dl Ion Harbuz.

Președintele ședinței

Contrasemnează:
Secretarul Consiliului local



Balaur Nina

Bogos Alina

Buțeni

Cf 1008601000536

Raport narativ

privind executarea bugetului pe venituri și cheltuieli pe perioada semestrul I 2024

Venituri

Pentru anul 2024 bugetul s.Buțeni la partea de venituri a fost aprobat în valoare de 8871.6 mii lei. În baza deciziilor Consiliului pe parcursul anului 2024 bugetul a fost majorat cu 1775.0 mii lei, în urma căruia suma anuală precizată constituie 10646.6 mii lei.

Pe perioada analizată a anului au fost executate venituri în sumă de 5799.2 mii lei sau la nivel de 54.5 % față de sarcinile anuale stabilite.

Tabelul 1

Informație cu privire la executarea bugetului primăriei Buțeni la partea de venituri

Denumirea	Suma anuala aprobata	Suma anuala precizata	Executat pe perioada de gestiune, mii lei	Devieri față de planul precizat %
Impozit pe venit	1100.0	1224.0	764.5	62.5
Impozite pe bunurile imobiliare	227.5	434.5	356.1	82.0
Impozite și taxe pe mărfuri și servicii	559.0	594.0	361.0	60.7
Venituri din proprietate	57.0	170.0	126.7	74.5
Venituri din vânzarea mărfurilor și serviciilor	232.0	256.0	153.2	59.8
Amenzi si sanctiuni				
Alte venituri	0.4	1.0	0.4	44.0
Transferuri	6695.7	7966.2	4037.3	50.7

Total	8871.6	10646.6	5799.2	54.5
--------------	---------------	----------------	---------------	-------------

Veniturile încasate din privatizarea terenurilor proprietate publică pe parcursul semestrului I al anului 2024 a constituit 68.8 mi lei.

Cheltuieli

Primăria s.Buțeni pentru anul 2024. a aprobat în buget cheltuieli în sumă totală de 8734.1 mii lei cu o divergență de 137.5 mii lei , ceea ce constituie datoria față de BERD , la partea de cheltuieli bugetul a fost majorat cu 2535.2 mii lei în urma căruia suma anuală precizată constituie 11269.3 mii lei.

Pe parcursul anului 2024 cheltuielile executate constituie 5725.2 mii lei sau la nivel de 50.8 la suta din suma cheltuielilor anuale precizate.

Tabelul 2

Informație cu privire la executarea bugetului primăriei Buțeni la partea de cheltuieli

Denumirea	Suma anuală aprobată	Planul precizat	Executat pe perioada de gestiune, lei	Devieri față de planul precizat (+ -)% executării
Retribuirea muncii	3130.3	3130.3	1799.7	57.5
Contributii si prime de asigurari obligatorii	910.0	910.0	521.9	57.4
Servicii energie electrica	209.0	239.0	114.1	47.7
Gaze	830.0	830.0	257.9	31.1
Apă și canalizare	25.0	26.0	19.7	75.6
Alte servicii comunale	150.0	150.0	120.8	80.5
Servicii informationale	25.0	36.2	19.5	54.0
Servicii de telecomunicații	25.0	25.0	7.0	28.1

Servicii de transport	129.0	253.0	187.5	74.1
Servicii de reparații curente	132.0	149.3	37.6	25.2
Formare profesională	5.0	5.0		
Deplasări de serviciu în interiorul țării	5.0	5.0	0.2	4.9
Servicii editoriale	3.0	5.0	2.3	45.7
Servicii juridice	10.0	20.0	12.4	62.0
Servicii financiare	8.0	8.0		
Servicii poștale	21.0	21.0	0.2	0.8
Servicii neatribuite altor alineate	291.4	259.4	84.4	32.6
Dobânzi achit. Pentru împrumuturi de alt nivel	44.9	44.9	27.4	61.0
Subvenții acordate întreprinderilor de stat și municipale	350.0	455.0	405.0	89.0
Compensatii	28.0	28.0		
Ajutoare bănești		9.5	9.5	100
Indemn. la încetarea contractului	2.0	36.0	23.6	65.6
Indemn pt incapacitatea temporară de muncă	10.6	17.1	7.3	42.7
Achitarea indemnizației alesului local				
Cotizații în organizațiile din țară	10.0	10.0		
Alte cheltuieli în baza de contracte cu PF	10.0	114.0	21.1	18.5
Cheltuieli curente neatribuite la alte categorii	30.0	30.0		
Active nefinanciare				
Reparații capitale ale clădirilor		260.0		

Reparatii capitale ale constructiilor speciale	419.1	1798.0	577.3	32.1
Reparatii capitale ale instalatiilor de transmisie		43.5	43.5	100
Procurarea masinilor si utilajelor	209.1	201.1	17.7	8.8
Procurarea mijloacelor de transport		430.0	420.0	97.7
Procurarea uneltelor si sculelor, inventarului de	55.0	25.0	0.1	0.3
Procurarea altor mijloace fixe	18.0	57.2	39.2	68.5
Procurarea combustibilului, carburant lubrifiant	60.0	56.0	30.7	54.8
Procurarea pieselor de schimb	20.0	20.0	5.4	27.1
Procurarea produselor alimentare	550.0	550.0	323.0	58.7
Procurarea medicamentelor și materialelor sanitare	2.0	2.0		
Procurarea materialelor de uz gospodaresc si rechi	76.0	76.0	44.4	58.4
Procurarea materialelor de constructie	750.7	750.7	474.7	63.2
Procurarea accesoriilor de pat, imbracamint, incalt	20.0	20.0		
Procurarea altor materiale	160.0	232.0	139.0	59.9
Total	8734.1	11269.3	5725.2	50.8

În urma analizei cheltuielilor executate în perioada de raportare s-a constatat că ponderea cheltuielilor executate constituie 50.8 %.

Mijloace fixe

Conform bilanțului contabil la situația din 01.01.2024 valoarea mijloacelor fixe constituia 54307.3 mii lei. Pe parcursul primului semestrului I al anului 2024 valoarea intrărilor mijloacelor fixe a constituit 3409.7 mii lei .

Datorii debitoare si creditoare

Conform situației din data de 30.06.2024 creanțele instituției constituie suma de 23.8 mii lei dintre care :

- ✓ 16.5 mii lei încasări de la prestarea serviciilor cu plată(taxa pentru gradiniță)
- ✓ 0.4 mii lei servicii informationale
- ✓ 0.4 mii lei servicii de telecomunicatii
- ✓ 0,06 mii lei procurarea combustibilului
- ✓ 6.2 procurarea materialelor

Datoriile creditoare constituie 291.6 mii lei inclusiv

- ✓ 212.5 mii lei remunerarea muncii pentru luna iunie
- ✓ 61.6 mii lei contribuții asigurări sociale si medicale
- ✓ 6.3mii lei servicii comunale
- ✓ 6.4 mii lei procurarea materialelor
- ✓ 3.8 mii lei procurarea combustibilului
- ✓ 0.8 mii lei indemnizatii pentru incapacitate temporara de munca

Toate datoriile debitoare și creditoare sunt formate la data de 30.06.2023

Performanțe pe programe și subprograme

În conformitate cu p. 427 din anexa la ordinal MINFIN nr. 209 din 24.12.2015 Setul metodologic privind elaborarea , aprobarea și modificarea bugetului au fost stabilite programele și subprogramele de dezvoltare a Primăriei Buțeni.

Pentru anul 2023 au fost aprobate 10 programe. Executarea bugetului la cheltuieli pe programe a fost realizată după cum urmează :

011 PROGRAMUL AUTORITĂȚII LEGISLATIVE ȘI EXECUTIVE

0111 Subprogramul Exercitarea guvernării, activitatea Aparatului Primăriei

Scopul subprogramului include gestiunea autorității cu funcție de control a actelor normative , interesele și probelemele soluționate ale populației din s.Buteni .La partea de cheltuieli bugetul programului constituie :

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
1 362.5	2 241.0	1197.9

Suma totală a cheltuielilor executate a aparatului primăriei include :

- ✓ Remunerarea personalului 374.8 mii lei
- ✓ Contribuții 108.7 mii lei
- ✓ Servicii de întreținere 95.7 mii lei
- ✓ Servicii de transport 24.7
- ✓ Servicii de reparație curentă 20.4 mii lei
- ✓ Deplasări 0,1 mii lei
- ✓ Servicii editoriale 2.3 mii lei
- ✓ Servicii juridice 12.4 mii lei
- ✓ Servicii poștale 0.2 mii lei
- ✓ Alte servicii 26.0 mii lei
- ✓ Indemnizații in.de munca 0.9 mii lei
- ✓ Indemnizații la încetarea contractelor de munca – 23,6 mii lei
- ✓ Alte cheltuieli în baza de contracte cu persoane fizice – 21.1 mii lei
- ✓ Procurarea mijloacelor de transport 420.0 mii lei
- ✓ Procurarea combustibilului 34.7 mii lei
- ✓ Procurarea materialelor de uz gospodăresc – 17,5 mii lei
- ✓ Procurarea altor materiale – 10.2 mii lei.

Programul – Domenii generale de Stat

Programul include subprogramul –Gestionarea fondului de rezervă și de intervenție

Scopul subprogramului include activitățile imprevizibile și excepționale.

Pe parcursul primului semestru al anului conform deciziilor Consiliului local Buțeni au fost executate 11.0 mii lei .

017 Serviciul Datoriei

0171 Serviciul Datoriei interne a autorității publice locale

Subprogramul include – Datoria internă a instituției față de instituțiile financiare. Obiectivul programului este acoperirea dobânzii aferente creditului acordat de către BERD.

Cheltuielile subprogramului constituie:

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
44.9	44.9	27.4

045 TRANSPORT

0451 Transport rutier

Subprogramul dat include administrarea serviciilor în domeniul transportului rutier , construcția și menținerea sistemelor de transport și instalațiilor speciale , precum și a construcției și menținerii drumurilor.

Bugetul subprogramului la partea de cheltuieli constituie :

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
960.7	960.7	556.3

06 GOSPODĂRIA DE LOCUINȚE ȘI GOSPODĂRIA SERVICIILOR COMUNALE

Programul dat include următoarele subprograme :

0620 Dezvoltare comunală și amenajare

Subprogramul include acțiuni de amenajare și salubritate a satului

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie :

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
830.0	2059.7	882.3

Suma cheltuielilor executate constituie serviciile de amenajare și salubritate a localității.

0630 Aprovizionarea cu apă

Subprogramul administrează serviciile în domeniul aprovizionării cu apă ,întreținerea, reparația și construcția rețelelor de apă și canalizare din localitate, supravegherea și reglementarea tuturor aspectelor în domeniul aprovizionării cu apă.

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie :

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
--------------	---------------	----------

	43.5	43.5	
--	------	------	--

08 CULTURĂ,SPORT,TINERET,CULTE ȘI ODIHNĂ

081 SERVICII DE SPORT ,TINERET ȘI ODIHNĂ

0812 Subprogramul servicii de sport și cultură fizică administrează serviciile de organizare a măsurilor sportive , reglementează, susține , controlează obiectele sportive, Stadionul Buțeni.

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
187.0	187.0	53.8

082 SERVICII ÎN DOMENIUL CULTURII

0820 Subprogramul servicii în domeniul culturii include cheltuielile de organizare a sărbătorilor de către Primăria Buțeni

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
120.0	120.0	85.6

BIBLIOTECA

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
376.0	376.0	127.2

CĂMINUL CULTURAL BUȚENI

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
325.0	323.8	175.5

09 ÎNVĂȚĂMÂNT

0911 Subprogramul Educație Timpurie include acordarea serviciilor de educație preșcolară în activitatea a instituției preșcolare Romanița .Scopul principal al subprogramului este- copii pregătiți multilateral pentru integrarea în activitatea școlară.

Bugetul subprogramului la cheltuieli constituie

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
3 314.9	3.314.9	1 606.4

10 Protecție socială

1070 Subprogramul include protecția împotriva excluziunii sociale

Plan aprobat	Plan precizat	Executat
44.9	44.9	27.4

Cerințe la descrierea informației din bilanțul contabil

1,În conformitate cu graficul aprobat de prezentare a dării de seamă privind executarea bugetului pentru 1 semestru al anului 2024 , Primăria Buțeni a verificat, analizat, prelucrat și sistematizat într-un raport unic rapoartele instituțiilor din subordinea primăriei.

Activul bilanțului contabil coincide cu pasivul și constituie suma de 43 252.0 mii lei la începutul perioadei și 46434.2 mii lei la sfârșitul perioadei.comparativ cu începutul anului suma s-a majorat cu 3182.2 mii lei.

Mijloacele fixe la începutul anului bugetar a constituit 54307.3 mii lei , la sfârșitul anului constituie 57717.0 mii lei. Majorarea se explică prin faptul efectuării reparațiilor capitale a construcțiilor speciale ,instalatiilor de transmisie , procurarea mașinilor și utilajelor, procurarea

mijloacelor de transport. Suma de 634.4 mii lei a foste reflectata in forma FD 046 la alte microrari si in form a FD 045 la alte majorari reprezinta lucrarile de reparatie a strazilor Maria Dragan si Nicoleie Cuprianov, unde materialele de constructie au fost procurate de catre primarie, iar lucrarile au fost efectuate de locuitorii domiciliati pe strazile respective.

2. Soldul mijloacelor bănești la situația din 01.01.2024 la contul de deontare a instituției a înregistrat mijloace bănești în sumă de 903.0 mii lei .La 30.06.2024 a înregistrat suma de

908.4 mii lei. Cuantumul mijloacelor financiare s-a majorat cu 5.4 mii lei.

3. Veniturile efective pe perioada de gestiune au constituit suma de 8068.4 mii lei. Rezultatul financiar al instituției publice pentru perioada raportată constituie 3791.5 mii lei, ceea ce constituie diferența dintre veniturile și cheltuielile efective ale perioadei de gestiune raportate în forma FD-042.

4. În perioada anului Primăria Buțeni a achitat ratele și dobânda creditelor conform graficului de rambursare în sumă de 92.0 mii lei dintre care 64.6 mii lei creditul și 27.4 mii lei dobânda.

Contabil-șef

M. Zadic