



Republica Moldova
Raionul Florești
Consiliul orășenesc Florești

Республика Молдова
Район Флорешть
Городской Совет Флорешть

DECIZIE nr.03/01

Din 04 aprilie 2023

**Cu privire la executarea bugetului
orășenesc pentru anul 2022**

În temeiul art.14 alin.(2) lit.n) al Legii RM nr.436/2006 privind administrația publică locală; art.31 alin.(3) al Legii RM nr. 397/2003 privind finanțele publice locale, Consiliul orășenesc

DECIDE:

1. Se aprobă raportul privind executarea bugetului orășenesc Florești pentru anul 2022, la partea de venituri pe toate componentele în sumă de 41 837 861.88 lei și la partea de cheltuieli și active financiare pe toate componentele în sumă de 42 547 020.55 lei, rezultatul financiar fiind de 8 967 099.07 lei (*raportul se anexează*).

2. Controlul prezentei decizii se pune în sarcina comisiei din domeniul economic, buget și finanțe.

Președintele ședinței

Elena CIULICOV

Secretar al Consiliului orășenesc

Angela FURDUI





**RAPORTUL DESPRE EXECUTAREA BUGETELUI
UNITĂȚII ADMINISTRATIV-TERITORIALE PENTRU
Anul 2022
PRIMĂRIA ORAȘULUI FLOREȘTI**

I. DESCRIEREA GENERALĂ A EXECUTĂRII BUGETULUI

1. Descrierea veniturilor

Pentru anul 2022 bugetul a fost aprobat conform deciziilor nr.09/09, 09/10 din 16 decembrie 2021 la partea de venituri și cheltuieli în sumă de 38 077.7 mii lei. Pe parcursul au fost efectuate modificări la partea de venituri și cheltuieli conform deciziilor nr.03/01 din 28.02.2022 - a fost majorat partea de venituri cu 8 401.4 mii lei și anume EKO 144213 „Donații voluntare pentru cheltuieli capitale din surse interne pentru susținerea bugetului local de nivelul 1” și EKO 193120 „Transferuri capitale primite cu destinație specială între bugetele locale de nivelul 2 și locale de nivelul 1”, decizia nr.04/06 din 31.03.2022 – 119.6 mii lei EKO 191420 „ Transferuri capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetelor locale de nivelul 1”, decizia nr.06/01 din 15.06.2022 – 939.7 mii lei EKO 191211 „ Transferuri curente primite cu destinație specială pentru învățământ”, decizia nr.07/09 din 15.09.2022 – 14.3 mii lei EKO 141522 „ Arenda terenurilor cu destinație agricolă” s-a micșorat cu 1,3 mii lei și EKO 141533 „ Arenda terenurilor cu altă destinație decât cea agricolă” s-a majorat cu 15,6 mii lei, decizia nr.08/15 din 08.11.2022 – 450,0 mii lei EKO 191211 „ Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat bugetele locale de nivelul 1 pentru învățământul preșcolar” s-a majorat cu 291,0 mii lei, EKO 191212 „ Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat bugetele locale de nivelul 1 pentru asistența socială” s-a majorat cu 3,0 mii lei, EKO 191239 „Alte transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat bugetele locale de nivelul 1” s-a majorat cu 156,0 mii lei, decizia nr.08/01 din 08.11.2022 – 56,0 mii lei EKO 191211 „ Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat bugetele locale de nivelul 1 pentru învățământul preșcolar” s-a majorat cu 55,1 mii lei, EKO 191212 „ Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat bugetele locale de nivelul 1 pentru asistența socială” s-a majorat cu 0,9 mii lei, decizia nr.09/05 din 29.11.2022 – 63,9 mii lei EKO 191211 „ Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat bugetele locale de nivelul 1 pentru învățământul preșcolar” s-a majorat cu 63,6 mii lei, EKO 191212 „ Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat bugetele locale de nivelul 1 pentru asistența socială” s-a majorat cu 0,3 mii lei, decizia nr.11/10 din 19.12.2022 – 5 451.9 mii lei EKO 191420 „ Transferuri capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetelor locale de nivelul 1”. Astfel în total a fost modificat bugetul în sumă de 8 401.4 mii lei.

Partea de venituri bugetului primăriei Florești pentru 9 luni anul 2022 a fost realizată în sumă de 41 837.9 mii lei, la nivel de 90% față de suma precizată pe perioada de gestiune 46 479.1 mii lei.

111110 „Impozitul pe venit reținut din salariu” a fost executată suma de 14 111.7 mii lei în proporție de 105.3%, față de suma planificată anuală de 13 400.0 mii lei, iar în comparație cu anul 2021 mai mult cu 1 455.4 mii lei, această influență o are activitatea PF, care în comparație cu perioada similară a anului trecut au activat mai activ, totodată s-au majorat și salariile față de anul trecut.

111121 „Impozitul pe venitul persoanelor fizice spre plată/ achitat” a fost executată suma de 522.2 mii lei în proporție de 93.3 %, față de suma planificată de 560.0 mii lei în comparație cu perioada anul 2021 mai puțin cu 114.0 mii lei.

46.0 mii lei, față de suma planificată de 52,0 mii lei, la nivel de 88.6%, în comparație cu perioada similară a anului 2021 mai puțin cu 5.0 mii lei, această influență o are activitatea numărului de PF care comercializează mărfuri și produse.

111125 „Impozitul pe venit PF în regim de taxi” a fost executat în sumă totală de 2.5 mii lei, anul trecut perioada similară a fost înregistrată o achitare de 2.0 mii lei mai scăzută, acesta se datorează faptului că PF au achitat pentru activitatea sa în regim de taxi mai scăzut în sumă de 500 lei.

111130 „Impozitul pe venit aferent operațiunilor de predare în posesie și/sau folosință a proprietății imobiliare” a fost executat în sumă de 63.7 mii lei în proporție de 93.7% din precizat, în anul 2021 suma executării constituind 63.2 mii lei, mai puțin cu 0.5 mii lei.

113161 „Impozitul funciar al persoanelor juridice și fizice în calitate de întreprinzător” - s-a executat în sumă de 24.4 mii lei la nivel de 80 % față de precizat, în descreștere cu 18,1 mii lei față de anul 2021.

113171 „Impozitul funciar al persoanelor fizice-cetățeni” - s-a executat în sumă de 1.3 mii lei la nivel de 17% față de precizat.

113210 „Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice” a fost executată suma de 91.3 mii lei față de 100,0 mii lei precizat, e de menționat ca anul precedent unele PJ nu au achitat integral.

113220 „Impozitul pe bunurile imobiliare ale fizice” a fost executată suma de minus 0.09 mii lei.

113230 „Impozitul pe bunurile imobiliare ale PJ și PF înregistrate în calitate de întreprinzător” a fost executată suma de 467.2 lei, la nivel de 108.6% față de precizat și mai mult față de 2021 cu 28.6 mii lei.

113240 „Impozitul pe bunurile imobiliare achitate de PF cetățeni din valoarea estimativă a bunurilor”, s-a executat în sumă de 469.3 mii lei, la nivel de 108.7% față de precizat și față de anul precedent 7.6 mii lei în descreștere.

La compartimentul **114 „Impozitele și taxele pentru mărfuri și servicii”** a fost planificată suma de 4 745,7 mii lei, pe când suma executată a constituit 4 910.9 mii lei în proporție de 103.5 %, din care fac parte următoarele impozite și taxe:

- **taxa de piață** s-a executat în sumă de 531.3 mii lei în proporție de 94.3%, este de menționat ca Universal COOP nu a achitat taxa de piața pe trimestrul 4 2022.

- **taxa pentru amenajarea teritoriului** s-a executat în sumă de 556.5 mii lei în proporție de 91.2%, în descreștere față de anul precedent cu 3.8 mii lei, datorita reducerii parțiale a numărului de salariați.
- **taxa pentru prestarea serviciilor de transport auto** s-a executat în sumă de 55.6 mii lei în proporție de 55.5%, la nivel de 51.3% față de anul precedent, astfel înregistrăm o descreștere față de 2021 cu 52.8 mii lei.
- **taxa de plasare (amplasare) publicității** s-a executat în sumă de 0,4 mii lei aceasta nefiind planificată atât anul curent cât și precedent.
- **taxa pentru parcare** s-a executat în sumă de 12.4 mii lei, la nivel de 92% față de planificat și în descreștere față de 2021 cu 0.6 mii lei.
- **taxa pentru dispozitivele publicitare** s-a executat în sumă de 161.1 mii lei, la nivel de 76.5% față de planificat și în creștere față de 2021 cu 25.6 mii lei.
- **taxa pentru unitățile comerciale și/sau prestări de servicii** s-a executat în sumă de 3 109.6 mii lei în proporție de 112.3%, la nivel de 106% față de anul precedent. Taxa a fost încasată în creștere cu 169.8 mii lei față de 2021, deoarece în decursul anului s-a înregistrat un nou Market cu o suprafața comercială de 430 m², de asemenea a fost autorizat și comerțul stradal, în centrul orașului fiind încasați câte 250 lei pe zi.
- **taxa pentru cazare** s-a executat în sumă de 24.1 mii lei, la nivel de 80.3% față de precizat, e de menționat ca aceasta se achită din venitul obținut, iar față de 2021 este aproximativ cu 9.7 mii lei mai scăzută față de anul 2022.
- **taxa pentru patenta de întreprinzător** s-a executat în sumă de 459.8 mii lei în proporție de 102.2 % față de suma precizată de 450,0 mii lei, în descreștere față de 2021 cu 107.2 mii lei. La compartimentul **141 „Veniturile din proprietate”** au o executare de 115%, suma executării fiind de 376.4 mii lei, această executare a fost influențată de dobânzile și alte plăți încasate în bugetul local de nivelul I, care s-au executat în sumă de 61.6 mii lei – 77%. Iar pentru arenda terenurilor s-a încasat 314.8 mii lei mai mult față de 2021 cu 119.6 mii lei, aceasta se datorează încasării și a restanțelor din anii precedenți.

Un al compartiment de venituri este **142 „Venituri din vânzarea mărfurilor și serviciilor”** procentul executării fiind de 88% din suma executată fiind de 867.7 mii lei fiind în creștere față de anul 2021 cu 20.5 mii lei, din această categorie fac parte:

- **taxa de organizare a licitațiilor și loterilor** s-a executat în sumă de 13.2 mii lei.
- **plata pentru certificatele de urbanism, autorizațiile de construcție** s-a executat în sumă de 9.0 mii lei, sunt în descreștere cu 3.1 mii lei față de anul trecut, aceasta se datorează solicitărilor pe parcursul anului 2022 a certificatelor.
- **încasări de la prestarea serviciilor cu plată** s-a executat în sumă de 831.8 mii lei, în creștere față de anul precedent cu 208.4 mii lei, această majorare este datorită faptului că în instituțiile de

educație timpurie frecvența copiilor a devenit mai activă, a crescut prețurile la produsele alimentare și evident a crescut și norma de alimentare pe copil.

plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public s-a executat în sumă de 13.7 mii lei în proporție de 96.2%, față de suma planificată de anuală de 14.2 mii lei.

La 143 „Amenzi și sancțiuni” a fost planificată suma de 2.0 mii lei, dar la moment nu s-a executat, nu sunt încasări.

La 144 „Donații voluntare” s-a executat în sumă de 373.1 mii lei în proporție de 100% față de suma precizată, care a fost modificată prin decizia nr. 03/01 din 28.02.2022 cu 373.1 mii - contribuția SA Servicii Comunale Florești în calitate de partener la proiectul ”Construcția stației de epurare regionale și extinderea rețelelor de canalizare în or. Florești” .

Transferurile primite între bugetul de stat și bugetele locale s-au executat în proporție de 77.3%, din suma precizată de 24 031.3 mii lei din care fac parte:

- **191211 „Transferuri curente primite cu destinație specială”** s-a executat în sumă de 13 427.1 mii lei – 100%, în creștere față de 2021 cu 2 048.0 mii lei, este de menționat că a fost precizată prin decizia nr. 06/01 din 15.06.2022 în sumă de 939,7 mii lei – transfer cu destinație specială pentru învățământ pentru gaze, energie electrică și produse alimentare.

- **191212 „Transferuri curente primite cu destinație specială”** s-a executat în sumă de 71.7 mii lei. În creștere față de anul 2021 cu 10.4 mii lei.

- **191216 „Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale pentru infrastructura drumurilor”** s-a executat în sumă de 3 394.3 mii lei – 100%, de această sumă au fost efectuate lucrările de reparație a drumurilor.

-**191231 „Transferuri curente primite cu destinație generală”** s-a executat în sumă de 1 410.2 mii lei, ceea ce constituie 100% față de suma planificată.

-**191239 „Transferuri curente primite cu destinație generală”** s-a executat în sumă de 156.0 mii lei, ceea ce constituie 100% față de suma planificată.

-**191420 „Transferuri capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetelor locale de nivelul I”** s-a executat în sumă de 119,6 mii lei în proporție de 2% față de suma precizată, care a fost modificată prin decizia nr. 04/06 din 31.03.2022 cu 119,6 mii – creanță creată din anul 2021 față de Ministerul Mediului . Conform deciziei nr. 11/10 din 19.12.2022 a fost precizată suma de 5 451.9 mii lei și care nu a fost executată, deoarece rămâne să se execute pe parcursul anului 2023.

- **193120** Transferurile primite între bugetele locale s-au executat în proporție de 100%, din suma precizată, care a fost modificată prin decizia nr. 03/01 din 28.02.2022 cu 932,9 mii - contribuția Consiliului Raional Florești în calitate de partener la proiectul ”Construcția stației de epurare regionale și extinderea rețelelor de canalizare în or. Florești”.

2. Descrierea generală cu privire la executarea cheltuielilor

Pentru anul 2022 bugetul a fost aprobat conform deciziilor nr.09/09, 09/10 din 16 decembrie 2021 la partea de venituri și cheltuieli în sumă de 38 077.7 mii lei. Pe parcursul anului 2022 au fost efectuate modificări la partea de cheltuieli conform deciziilor: nr. 01/09 din 08.02.2022 – Aprovizionarea cu apă EKO 282900 – 1 472,1 mii lei, nr. 03/01 din 28.02.2022 – Aprovizionarea cu apă EKO 282900 – 1 306,0 mii lei, nr. 03/02 din 28.02.2022 – Aprovizionarea cu apă EKO 282900 – 46,4 mii lei, nr. 04/04 din 31.03.2022 – Exercițarea guvernării EKO 281361 – 111,8 mii lei, nr. 04/06 din 31.03.2022 – Aprovizionarea cu apă EKO 319230 – 137,9 mii lei, nr. 05/05 din 05.05.2022 – Transportul rutier EKO 312120 – 6 147,6 mii lei, nr. 06/05 din 15.06.2022 – Aprovizionarea cu apă EKO 319220 – 31,3 mii lei, nr. 06/04 din 15.06.2022 – Amenajarea orașului EKO 281900 – 30,0 mii lei, corelarea bugetului prin decizia 06/01 din 15.06.2022 – 939,7 mii lei, prin care au fost majorate EKO 222110 - Grădinițele N2, N7, N9 cu suma de 121,4 mii lei, EKO 222120 – Grădinițele N2, N7, N9 cu 593,4 mii lei, EKO 333110 - Grădinițele N2, N7, N9 a fost majorat cu 224,9 mii lei, nr. 07/09 din 15.09.2022 – Aprovizionarea cu apă EKO 319230 – 97.2 mii lei, Stadionul orașenesc EKO 319210 – 198.4 mii lei, Iluminarea stradală EKO 313120 – 129.3 mii lei, Aparatul Primarului EKO 331110 – 30.0 mii lei, EKO 314110 – 29.8 mii lei, Transportul rutier EKO 312120 – 927.0 mii lei, corelarea bugetului prin decizia 08/01 din 08.11.2022 – 56.0 mii lei, prin care au fost majorate EKO 211180 și EKO 212100 – Mediatorul Comunitar cu suma de 0.9 mii lei, EKO 211180 și EKO 212100 – Clubul Luceafărul cu 2.3 mii lei, EKO 211180 și EKO 212100 - Grădinițele N2, N7, N9 a fost majorat cu 52.8 mii lei, decizia 08/02 din 08.11.2022 – 95.2 mii lei, prin care au fost majorate EKO 211180 și EKO 212100 – Aparatul Primarului, Casa de Cultură, Biblioteca și Stadionul, decizia 08/15 din 08.11.2022 – 450.0 mii lei, prin care a fost majorat EKO 273900 – Aparatul Primarului, Grădinițele N2, N7, N9, Casa de Cultură, Biblioteca și Stadionul, Clubul Luceafărul, Mediatorul Comunitar, decizia 09/08 din 29.11.2022 – 291.0 mii lei, prin care au fost majorate EKO 313120 și EKO 222110 – Iluminarea stradală, EKO 211180, EKO 212100 și EKO 222400 – Stadionul, EKO 222500 – Aparatul Primarului, corelarea bugetului prin decizia 09/05 din 29.11.2022 – 63.9 mii lei, prin care au fost majorate EKO 211180 și EKO 212100 – Mediatorul Comunitar cu suma de 0.3 mii lei, EKO 211180 și EKO 212100 – Clubul Luceafărul cu 0.6 mii lei, EKO 211180 și EKO 212100 - Grădinițele N2, N7, N9 a fost majorat cu 63.0 mii lei, decizia 11/01 din 19.12.2022 – 5 451.9 mii lei, prin care a fost majorat EKO 319210 – Stadionul Florești. Astfel planul precizat a fost modificat în sumă totală de 17 131.1 mii lei.

Pe parcursul anului 2022 pentru o activitate mai eficientă a instituțiilor subordonate au fost întocmite 45 dispoziții de modificări în baza dispoziției primarului, unde au fost modificate alocațiile bugetare conform necesităților parvenite pentru a nu forma datorii cu termen expirat.

Cheltuielile totale pe Primăria Florești sunt executate în sumă de 42 547.0 mii lei. Planul a fost împlinit cu 77.1%. Cheltuielile efective în această perioadă de gestiune constituie 32 441.6 mii lei, ceea ce reprezintă 59% din suma precizată.

Cheltuielile pentru retribuirea muncii s-au executat 10 694.9 mii lei, fiind precizată suma de 11 389.0 mii lei – 94%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 10 835.8 mii lei, reprezentând 95% față

de suma precizata pentru retribuirea muncii. Cheltuielile de retribuire sunt în creștere cu 1 262.3 mii lei față de anul 2021, datorita modificarii sumei de referinta, cresterii salariului minim pe RM si alocarii platii unice in suma de 3000 lei pentru fiecare angajat. Datoria la salariu este de 924.6 mii lei, ceea ce reprezinta salariul calculat pentru luna decembrie.

Contributiile și primele s-au executat 3 101.5 mii lei – 94%. Cheltuielile efective constituie 3 142.4 mii lei si reprezinta 95% din suma precizata. Cheltuielile sunt în creștere față de 2021 cu 409.8 mii lei acest fapt se datorează în mare parte modificarii salariului. Datoriile creditoare la acest articol constituie 268.1 mii lei.

Pentru servicii a fost precizată suma de 8 996.5 mii lei, s-au executat 6 737.0 mii lei – 75% iar cheltuielile efective constituie 7 340.5 mii lei. Plata serviciilor față de 2021 este în creștere cu 244.3 mii lei. Acest fapt se datoreaza mojararii preturilor la serviciile de intretinere. Creantele la sfarsitul anului 2022 constituie 102.8 mii lei. Datoriile creditoare constituie 1 174.0 mii lei.

Pentru dobânzi achitate pentru împrumuturi a fost planificată suma de 80,2 mii lei, fiind executate 61.6 mii lei la nivel de 77%.

Pentru prestații sociale a fost precizată suma de 1 045.9 mii lei din s-a executat 1 032.1 mii lei – 99%. Acestea sunt în creștere cu 651.3 mii lei față de 2021. Cheltuielile efective constituie 1 042.0 mii lei.

Pentru indemnizații (compensații la cadrele didactice) a fost precizată suma de 160,0 mii lei din care executată 156,0 mii lei.

Pentru ajutoare banesti a fost planificata si executata suma de 379.4 mii lei.

Indemnizații pentru incapacitatea de muncă achitate de către angajator a fost precizată suma de 66.5 mii lei, din care executată 56.7 mii lei, cheltuielile efective reprezinta 56.6 mii lei. Datoriile creditoare constituie 2.6 mii lei - sunt indemnizații calculate pentru luna decembrie.

Alte prestatii sociale ale angajatorilor a fost precizată suma de 450.0 mii lei, din care executată 450.0 mii lei, cheltuielile efective reprezinta 450.0 mii lei. Este de mentionat ca de aceasta suma a fost achitata plata unica de 3000 lei pentru fiecare angajat.

Alte cheltuieli au fost executate în sumă de 3 176.9 mii lei, iar cheltuielile efective constituie 3 660.7 mii lei. La acest capitol au fost achitate indemnizațiile pentru ședințele consiliului orășanesc – 196.0 mii lei, au fost executate cheltuieli privind Hotărârile de judecată în sumă de 111,8 mii lei, cheltuieli capitale pentru lucrari topografogeodezice – 86.5 mii lei si cheltuieli capitale neatribuite la alte categorii – 2 782.6 mii lei.

Actiunile nefinanciare au fost executate în raport de precizat de 67.5 % - 17 743.0 mii lei precizatul 26 283.8 mii lei.

Stocurile și materialele circulante au fost precizate in suma de 4 078.4 mii lei, s-au executat 3 345.2 mii lei 82%. Suma datorată furnizorilor constituie 111.0 mii lei.

Cheltuielile efective privind utilizarea stocurilor de materiale constituie 3 239.8 mii lei din care;

- ✓ combustibilului – 86.3 mii lei;
- ✓ pieselor de schimb – 8.2 mii lei

- ✓ produselor alimentare – 2 564.2 mii lei
- ✓ medicamentelor și materialelor sanitare – 8.1 mii lei
- ✓ materialelor de uz gospodăresc și rechizite – 289.4 mii lei
- ✓ materialelor de construcție – 66.3 mii lei
- ✓ accesoriilor de pat, îmbracamintei – 9.5 mii lei
- ✓ altor materiale constituie – 207.8 mii lei.

Cheltuielile privind ieșirea activelor constituie 29.4 mii lei, cheltuieli privind transmiterea activelor cu titlu gratuit constituie 162.3 mii lei, cheltuieli aferente deprecierei activelor constituie 54.2 mii lei, alte cheltuieli a instituțiilor bugetare – 247.8 mii lei.

Autorități legislative și executive 0111

Cheltuielile pentru anul 2022 au fost aprobate în sumă de 5 436.5 mii lei, precizatul fiind de 4 857.2 mii lei, unde 269.4 mii lei au fost alocați din soldul disponibil pentru platile documentelor executorii (hotăriri de judecata) și pentru achitarea indemnizației consilierilor locali, s-au executat 4 220.8 mii lei – 86.9%. Cheltuielile efective sunt de 5 050,1 mii lei sau 104% din suma precizată pentru anul 2022. Datoria creditoare constituie 301,9 mii lei.

Activitatea consiliilor locale – 0102 Cheltuieli total aprobate în buget sunt de 161,0 mii lei, planul precizat s-a modificat prin alocarea din sold cu suma de 1.4 mii lei, iar executatul este de 162.4 mii lei, planul s-a împlinit cu 100%. Cheltuielile efective constituie același nivel de îndeplinire. La moment au fost realizate 11 ședințe ale Consiliului local. E de menționat ca indemnizația de consilier pentru anul 2022 a fost stabilită de 700 lei.

Activitatea P3 – 00005 „Activitatea executivelor locale,,

Pentru retribuirea muncii s-au executat 1 670.9 mii lei, fiind precizată suma de 1 771.5 mii lei 94.3%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 1 706.1 mii lei, reprezentind 96.3% față de suma precizată pentru retribuirea muncii. E de menționat ca premiul anual pentru anul 2022 a fost achitat integral la toți angajații în luna decembrie. Datoria la salariu este de 144.5 mii lei, ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna decembrie.

Contribuțiile de asigurări de stat obligatorii pentru acest an au fost precizate în sumă de 513.7 mii lei, s-au executat 484.6 mii lei 94.3%. Cheltuielile efective constituie 494.8 mii lei 96.3%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 41.9 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată în suma de 512.9 mii lei, s-au executat 405.9 mii lei 79.1%. Cheltuielile efective constituie 438.0 mii lei – 85.4%, datoria creditoare constituie 61.5 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost precizată suma de 57.0 mii lei, s-au executat 56.1 mii lei 98.4% , cheltuielile efective constituie 56.1 mii lei la nivel de 98.4 % , din care 45.0 mii lei au fost precizați și achitați ca plata unică de 3000 lei pentru fiecare angajat.

La categoria alte chltuieli au fost precizată suma de 111,8 mii lei, s-au executat 111,8 mii lei 100%, cu cheltuielile efective constituie 374.5 mii lei. E de menționat că aceste cheltuieli privind plățile aferente

documentelor executorii cu executare binevolă nu au fost aprobate și s-au alocat din soldul disponibil în baza deciziei consiliului orășnesc nr.04/04 din 31.03.2022 în sumă de 111,8 mii lei.

Mijloacele fixe pentru acest an au fost precizate în suma de 621.5 mii lei, la moment a fost executată suma de 490.0 mii lei – 78.8%. În decursul anului au fost procurate tehnica de calcul (calculatoare, printere), fotolii și mobila de birou, conditionere, tabla interactivă și aparatul sonor în sala de ședințe.

Stocurile de materiale circulante au fost precizate în suma de 255.4 mii lei, s-au executat 174.0 mii lei – 68.1%.

Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor și materialelor – 189.5 mii lei.

Cheltuielile privind ieșirea și transmiterea activelor constituie 225.7 mii lei.

Alte cheltuieli ale instituției – 37.0 mii lei.

Cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 477.5 mii lei.

Activitatea P3 – 00009 „Servicii de suport,,

Pentru retribuirea muncii s-au executat 323.2 mii lei, fiind precizată suma de 362.3 mii lei – 89.2%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 335.0 mii lei, reprezentând 92.5% față de suma precizată pentru retribuirea muncii. E de menționat că premiul anual pentru anul 2022 a fost achitat integral la toți angajații în luna decembrie. Datoria la salariu este de 30.1 mii lei, ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna decembrie.

Contribuțiile de asigurări de stat obligatorii pentru această perioadă au fost precizate în suma de 105.0 mii lei, dar s-au executat 93.7 mii lei – 89.2%. Cheltuielile efective constituie 97.2 mii lei 92.5%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 8.7 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată în suma de 55,5 mii lei, s-au executat 12.5 mii lei – 22.5%, iar cheltuielile efective – 12.4 mii lei – 22.3%.

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost precizată suma de 23.0 mii lei. S-au executat 22.3 mii lei - 97%. Cheltuielile efective constituie 21.9 mii lei – 95.2%, din care 21.0 mii lei au fost precizați și achitați ca plată unică de 3000 lei pentru fiecare angajat.

Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor și materialelor – 22.0 mii lei.

Cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 471.4 mii lei.

Mijloacele fixe pentru această perioadă au fost aprobate în suma de 35,0 mii lei, care nu au fost utilizați.

Stocurile și materialele circulante au fost precizate în suma de 80,0 mii lei, s-au executat 23.8 mii lei - 30%.

Activitatea P3 – 00060 „Deservirea centralizată ,,

Pentru retribuirea muncii s-au executat 141.9 mii lei, fiind precizată suma de 142.0 mii lei - 100%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 143.1 mii lei, reprezentând 100.7% față de suma precizată pentru retribuirea muncii. E de menționat că premiul anual pentru anul 2022 a fost achitat integral

la toti angajatii in luna decembrie. Datoria la salariu este de 11.8 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate în sumă de 41.2 mii lei, s-a executat 41.2 mii lei - 100%. Cheltuielile efective constituie 41.5 mii lei – 100.7%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 3.4 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost precizata suma de 7.0 mii lei, care a fost executată în sumă de 6,4 mii lei – 91.4%, din care 6.0 mii lei au fost precizati si achitati ca plata unica de 3000 lei pentru fiecare angajat.

Alte servicii de stat cu destinație generală 0169 – *Gestionarea fondului de rezervă și de intervenție 0802*

Cheltuieli total aprobate în buget sunt de 380,8 mii lei pe aparatul primarului. Din fondul de rezervă au fost alocați bani conform deciziei nr.02/07 15.02.22 pentru ajutoare bănești în sumă de 48,0 mii lei, decizia nr.05/06 din 05.05.2022 – 25,5 mii lei, decizia 06/11 15.06.2022 – 21,5 mii lei, decizia 08/14 08.11.2022 – 221,9 mii lei, decizia 10/11 12.12.2022 – 62.5 mii lei, Total au primit ajutoare bănești 147persoane: bolnavi oncologici, persoane cu dezabilitate, familii cu multi copii, veterani ai războiului din Transnistria și ai războiului din Avganistan. Soldul nevalorificat la 31.12.2022 este de 1.4 mii lei.

Mediatorul comunitar – 1099

Cheltuieli precizate în buget sunt de 72.3 mii lei, iar executatul este de 71.7 mii lei, planul s-a împlinit cu 99.2%. Cheltuielile efective constituie 76.4 mii lei, ceea ce reprezinta 106.7 % din suma precizată. Datoria creditoare totală constituie 5.2 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 48.9 mii lei, fiind precizată suma de 49.0 mii lei – 99.8 %. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 49.3 mii lei, reprezentând 100.6% față de suma precizată pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 4.0 mii lei, ceea ce reprezintă salariul calculat pentru luna decembrie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 14.2 mii lei, s-au executat 14.2 mii lei – 100%. Cheltuielile efective constituie 14.3 mii lei - 100.7%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 1.2 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată în suma de 4.4 mii lei, s-au executat 4.4 mii lei – 100%, iar cheltuielile efective – 5.6 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost precizata suma de 4.0 mii lei. S-au executat 3.5 mii lei – 87.5%. Cheltuielile efective constituie 3.5 mii lei – 87.5%, din care 3.0 mii lei au fost precizati si achitati ca plata unica de 3000 lei pentru fiecare angajat.

Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor și materialelor – 0.5 mii lei.

Cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 3.1 mii lei.

Stocurile și materialele circulante au fost precizate in suma de 0.7 mii lei, s-au executat 0.7 mii lei - 100%.

Transport rutier – 0451

Pentru această categorie a fost planificată suma de 6 020,0 mii lei s-a modificat față de aprobat prin decizia nr.05/05 din 05.05.22 – 6 147,6 mii lei alocați din sold (312120), decizia nr.07/09 din 15.09.22 – 927.0 mii lei alocați de la Aparatul Primarului (art.311120). Astfel s-a modificat planul aprobat cu suma de 7 074.6 mii lei. Pe parcursul anului 2022 s-a executat suma de 11 149.4 mii lei la nivel de 85.1%. Aceste cheltuieli țin de serviciile de dezăpezire a drumurilor, procurarea și instalarea indicatoarelor rutiere, vopsirea trecerii de pietoni în oras, profilarea drumurilor în urma ploilor abundente – total 816.7 mii lei, precum și efectuarea lucrărilor de reparație capitală a drumurilor pe str.Stefan cel Mare, Mihai Eminescu, lucrărilor de reparație a curților din 3 cartiere în centrul or.Floresti cu organizarea parcarii – total 10 332.7 mii lei. În comparație cu anul 2021 în anul curent cheltuielile sunt executate în creștere.

Dezvoltare comunală și amenajare 0620 – Dezvoltarea gospodăriei de locuințe și serviciilor comunale 7502

Cheltuieli total prevăzute în buget sunt de 3 900,0 mii lei, s-a efectuat modificări prin decizia nr.06/04 15.06.22 (281900 – 30,0 mii lei) prin care s-a alocat din soldul disponibil, decizia nr.07/09 15.09.22 (222990 – 14.3 mii lei), astfel suma precizată este de 3 944.3 mii lei, executatul este de 3 677.8 mii lei – 93.2%. Cheltuielile efective constituie 3 752.4 mii lei, ceea ce reprezintă 95.1% din suma precizată. Datoria creditoare este de 112.4 mii lei ceea ce reprezintă suma datorată pentru lucrările de amenajare efectuate pentru luna decembrie. În comparație cu anul 2021 în anul curent cheltuielile sunt în creștere, aceasta se datorează creșterii bugetului pentru anul 2022. E de menționat, că pe parcursul anului au fost implementate 6 proiecte de către cetățeni în cadrul proiectului Bugetarea Participativă în suma de 180.0 mii lei.

Aprovizionarea cu apă – 0630

La acest compartiment a fost precizată suma de 4 007.7 mii lei conform deciziei nr.01/09 08.02.22(282900 – 1 472,1 mii lei), deciziei nr.03/01 din 28.02.22 (282900 – 1 306,0 mii lei), deciziei nr.03/02 din 28.02.22 (282900 – 46,4 mii lei), deciziei nr.04/06 din 31.03.22 (319230 – 137,9 mii lei), deciziei nr.06/05 din 15.06.22 (319220 – 31,3 mii lei), care 1 568,1 mii lei au fost alocați din soldul disponibil la 01.01.2022, deciziei nr.07/09 din 15.09.22 (282900 – 916.8 mii lei, 319230 – 97.2 mii lei), în baza proiectelor „ Construcția segmentului aducțiunii Gura Cainarului – Floresti “, „Construcția stației de epurare a apelor din or. Florești “ și proiectul pentru curățirea bazinului de apă potabilă amplasat în or.Floresti. A fost executată suma de 3 026.2 mii lei la nivel de 75.5%.

Este de menționat, că în perioada respectivă Consiliul Raional Florești a transferat 932 882 lei și Serviciile Comunale Florești – 373 153 lei contribuțiile la proiectul „ Construcția stației de epurare a apelor din or. Florești “.

Iluminarea străzilor – 0640

Cheltuielile aprobate au fost în sumă de 1 287,5 mii lei, cheltuielile precizate – 1 627.1 mii lei.Suma executării constituie 1 553.2 mii lei în proporție de 95.5%, cheltuielile efective la fel – 1553.2 mii lei S-a efectuat restabilirea și modernizarea sistemului de iluminat pe str.Mihai Viteazul 6-48, lucrări de antrepriza

pe str.Mihai Eminescu – Petru Rares si extinderea liniei electrice Poligon (statia de depozitare a deseurilor). Datoria creditoare este de 106.5 mii lei ce reprezintă consumul de energie pentru luna decembrie.

Servicii în domeniul culturii 0820 – Dezvoltarea culturii 8502

Activitatea P3 – 00231 „Servicii de bibliotecă,,

Cheltuieli total aprobate în buget sunt de 1 672.3 mii lei, precizate – 1 743.3 mii lei, iar executatul este de 1 457.3 mii lei, planul s-a împlinit cu 83.6%. Cheltuielile efective constituie 1 436.8 mii lei, ceea ce reprezintă 88.6% din suma precizată. Datoria creditoare totală constituie 126.4 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 999.6 mii lei, fiind precizată suma de 1 099.1 mii lei – 90.9 %. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 1 009.4 mii lei, reprezentând 91.8% față de suma precizată pentru retribuirea muncii. E de menționat ca premiul anual pentru anul 2022 a fost achitat integral la toți angajații în luna decembrie. Datoria la salariu este de 82.6 mii lei, ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna decembrie.

Contribuțiile de asigurari de stat obligatorii pentru această perioadă au fost precizate în sumă de 318.7 mii lei, dar s-au executat 289.9 mii lei 91 %. Cheltuielile efective constituie 292.7 mii lei 91.8% . Datoriile creditoare la acest articol constituie 24.0 mii lei.

Plata serviciilor a fost aprobată suma de 181,4 mii lei, precizatul s-a modificat cu bugetul aprobat cu suma de -29,3 mii lei (152,1 mii lei), s-au executat 11.2 mii lei 7.4%. Cheltuielile efective sunt în suma de 31.0 mii lei – 20.4%. Acestea au o executare joasă, deoarece nu a fost efectuată reparația curentă planificată, au avut puține deplasări de serviciu și perfecționarea personalului planificat.

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost aprobată 2,0 mii lei, precizatul s-a modificat cu bugetul aprobat cu suma de +50,0 mii lei (52,0 mii lei), s-au executat 50.6 mii lei – 97.3%. Cheltuielile efective sunt la același nivel ca și suma precizată, din care 45.0 mii lei au fost precizati și achitați ca plata unică de 3000 lei pentru fiecare angajat.

Mijloacele fixe pentru această perioadă au fost aprobate în sumă de 80,0 mii lei, precizate – 103.8 mii lei, dar s-au executat 93.8 mii lei – 90.4% și anume a fost achiziționat fondul de cărți în suma de 40.0 mii lei și mobilier în suma de 53.8 mii lei.

Stocurile și materialele circulante au fost aprobate în suma de 17,0 mii lei, precizate – 17.5 mii lei, s-au executat 12.3 mii lei 70.3%. Au fost procurate rechizite și alte materiale necesare pentru întreținerea instituției.

Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor și materialelor – 8.4 mii lei.

Cheltuielile privind ieșirea și transmiterea activelor constituie 1.8 mii lei.

Alte cheltuieli ale instituției – 8.8 mii lei.

Cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 34.1 mii lei.

Activitatea P3 – 00231 „ Activitatea caselor de cultura,,

Cheltuieli total aprobate – 1 356.4 mii lei și precizate – 1 388.0 mii lei. Executatul este de 1 239.3 mii lei, planul s-a împlinit cu 89.3%. Cheltuielile efective constituie 1 095.5 mii lei, ceea ce reprezintă 103.7% din suma precizată. Datoria creditoare constituie 149.2 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 433.2 mii lei, fiind precizată suma de 462.8 mii lei 93.6%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 439.4 mii lei, reprezentând 94.9% față de suma precizată pentru retribuirea muncii. E de menționat că premiul anual pentru anul 2022 a fost achitat integral la toți angajații în luna decembrie. Datoria la salariu este de 37.2 mii lei, ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna decembrie.

Contribuțiile de asigurări de stat au fost precizate în sumă de 134.2 mii lei, executarea 125.6 mii lei sau 93.6%. Cheltuielile efective constituie 127.4 mii lei. Datoriile creditoare la acest articol constituie 10.8 mii lei.

Plata serviciilor a fost aprobată în sumă de 481.0 mii lei, precizată în sumă de 437.8 mii lei, s-au executat 345.3 mii lei 78.9%, iar cheltuielile efective constituie 391.7 mii lei 89.5%, datoriile creditoare privind serviciile – 101.1 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost aprobată 1,0 mii lei, s-a precizat – 22.0 mii lei, s-au executat 21.1 mii lei - 95.9 %. Cheltuielile efective sunt la același nivel ca și suma precizată, din care 21.0 mii lei au fost precizați și achitați ca plată unică de 3000 lei pentru fiecare angajat.

Mijloacele fixe pentru această perioadă au fost aprobate 272,0 mii lei, precizatul s-a modificat din SIMF cu bugetul aprobat cu suma de -44.1 mii lei (316.1 mii lei), s-au executat 305.4 mii lei 96.6 %. Pe parcursul anului au fost efectuate lucrări de reparație capitală a clădirii Casei de Cultură, a fost procurat draperii în sala festivă, jaluze la ferestre și 2 uscătoare de mâini.

Stocurile și materialele circulante au fost aprobate 16,0 mii lei, precizatul s-a modificat din SIMF cu bugetul aprobat cu suma de +4,0 mii lei (20,0 mii lei), s-au executat 8,5 mii lei 42.5 %.

Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor și materialelor – 6.0 mii lei.

Cheltuielile privind ieșirea și transmiterea activelor constituie 0.05 mii lei.

Cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 109.7 mii lei.

Activitatea P3 – 00224 „Activități culturale”

Cheltuieli total prevăzute în buget sunt de 105.0 mii lei, iar executatul este de 104.9 mii lei, planul s-a împlinit cu 99.9 %. Cheltuielile efective constituie la fel 104.9 mii lei, ceea ce reprezintă 99.9% din suma precizată.

Serviciile au fost precizate în sumă de 30.2 mii lei și la fel executate – 100%.

Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor și materialelor – 55.0 mii lei.

Alte cheltuieli au fost precizate în sumă de 19.8 mii lei și executate în sumă de 19.8 mii lei – 100%.

Au fost organizate 20 măsuri culturale, ca Ziua Copilului – 01 iunie, Ziua Familiei, organizarea mitingului consacrat participanților la lichidarea consecințelor avariei de la Cernobil, zilei comemorării

celor cazuti in razboiul din Estul republicii, ziua comemorarii celor cazuti in razboiul din Afganistan, primirea colindatorilor si uratorilor la sarbatorile de iarna.

Servicii de sport și cultură fizică – 0812

Activitatea P3 – 00230 „Activități sportive”

Cheltuieli total prevăzute pentru măsuri sportive sunt de 70,0 mii lei, au fost executate surse – 70.0 mii lei – 100% și anume au fost organizate un turnir „Cupa Primarului la volei”, „Ziua Sportivului și a Mișcării Olimpice”, cursă ciclistică cu copiii pe străzile orașului la Ziua Copiilor – 01 iunie. Cheltuielile efective constituie la fel 70.0 mii lei – 100%.

Activitatea P3 – 00355 „Întreținerea stadioanelor și complexelor sportive”

Cheltuielile aprobate – 767.0 mii lei și au fost modificate prin deciziile nr.04/05 din 31.03.2022 la suma de 11.7 mii lei, nr.07/09 din 15.09.2022 la suma de 198.4 mii lei, nr.08/02 din 08.11.2022 la suma de 5.8 mii lei, nr.09/08 din 29.11.2022 la suma de 30.6 mii lei, nr.11/01 din 19.12.2022 la suma de 5 451.9 mii lei(ECO 319210). Cheltuieli total prevăzute sunt de 6 471.7 mii lei, iar executatul este de 793.2 mii lei, planul s-a împlinit cu 12.3%. Cheltuielile efective constituie 609.6 mii lei, ceia ce reprezintă 123.2% din suma precizată. Suma datoriei creditoare constituie 39.0 mii lei.

Pentru retribuirea muncii a fost planificată suma de 277,9 mii lei, s-a precizat 302.4 mii lei, executat – 299.4 mii lei în proporție de 99% față de precizat. Cheltuielile efective în sumă de 303.7 mii lei și respectiv 100,4% . E de menționat ca premiul anual pentru anul 2022 a fost achitat integral la toti angajatii in luna decembrie. Datoria creditoare este în sumă de 25.5 mii lei și constituie salariul pentru luna decembrie.

La categoria contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii a fost precizată suma de 87.5 mii lei fiind executată 86.8 mii lei – 99%, cheltuielile efective 88.1 mii lei – 100.6%. Datoria creditoare la acest capitol constituie 7.4 mii lei.

Pentru categoria de servicii a fost aprobată suma de 120,0 mii lei,precizatul s-a modificat din SIMF cu bugetul aprobat cu suma de -35.3 mii lei (84,7 mii lei), s-au executat 60.3 mii lei 71.2 %. Cheltuielile efective constituie 59.9 mii lei – 70.7%, datoriile creditoare s-au înregistrat în sumă de 6.1 mii le la servicii de apă, energie electrică și alte servicii comunale .

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost apobate 0.5 mii lei, s-a precizat – 20.0 mii lei, s-au executat 20.0 mii lei - 100 %. Cheltuielile efective sunt la acelaș nivel ca și suma precizată, din care 18.0 mii lei au fost precizati si achitati ca plata unica de 3000 lei pentru fiecare angajat.

Cheltuielile efective privind utilizarea mărfurilor și materialelor –9.7 mii lei.

Cheltuielile privind ieșirea și transmiterea activelor constituie 3.2mii lei.

Alte cheltuieli ale institutiei – 0.8 mii lei.

Cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 124.2 mii lei.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada a fost aprobată suma de 245,0 mii lei, precizatul s-a modificat din SIMF cu bugetul aprobat cu suma de +5 641.1mii lei (5 886.1 mii lei), s-au executat 235.8 mii lei 4 %. Este de menționat, ca a fost câștigat proiectul nr.233-N23058DL-2022,,Supractajarea

edificiului administrative sportiv al stadionului orăşenesc” în cadrul Programului național „Satul European”, unde este finanțat de ONDRL (Oficiul Național de Dezvoltare Regională și Locală). Spre sfârșitul anului 2022 a fost petrecută Licitația Deschisă și a câștigat SRL „Benefit” ca antreprenor pentru executarea lucrărilor. Urmează ca proiectul dat să se execute în decursul anului 2023, din această cauză executarea cheltuielilor la capitolul dat este numai de 4%.

Pentru achiziționarea stocurilor de materiale a fost precizată suma de 90.9 mii lei din care a fost executată suma de 90.9 mii lei – 100 %. Au fost procurate materiale de construcție, rechizite și alte materiale necesare pentru întreținerea instituției.

Educație timpurie 0911

Educație timpurie 8802

Cheltuieli total aprobate în buget sunt de 15 468.3 mii lei, s-au modificat în urma corelării bugetului conform deciziilor consiliului orășenesc nr.06/01 din 15.06.2022 în sumă de 939,7 mii lei, nr.08/01 din 08.11.2022 în sumă de 52.8 mii lei, nr.09/05 din 29.11.2022 în sumă de 63.0 mii lei, precizatul fiind de 16 802.8 mii lei, iar executatul este de 14 269.4 mii lei, planul s-a împlinit cu 84.9%. Cheltuielile efective constituie 14 608.5 mii lei, dar e de menționat că în categoria cheltuielilor efective au intrat și cheltuielile privind utilizarea stocurilor de materiale, cheltuielile privind calcularea uzurii.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 6 493.7 mii lei, fiind precizată suma de 6 897.4 mii lei - 94.1%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 6 560.8 mii lei, reprezentând 95.1% față de suma precizată pentru retribuirea muncii. E de menționat ca premiul anual pentru anul 2022 a fost achitat integral la toți angajații în luna decembrie. Datoria la salariu este de 561.6 mii lei ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna decembrie.

Contribuțiile de asigurări de stat obligatorii pentru această perioadă au fost precizate în sumă de 2 000.0 mii lei, dar s-au executat 1 883.2 mii lei – 94.1%. Cheltuielile efective constituie 1 902.6 mii lei – 95.1%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 162.9 mii lei.

Pentru cheltuielile privind compensațiile cadrelor didactice a fost precizată sumă de 152,0 mii lei, s-au executat 148,0 mii lei 97.4% și cheltuielile efective reprezintă același nivel de îndeplinire. De compensații au beneficiat toate cadrele didactice cu excepția conducătorilor grădinițelor, cheltuielile medii pe persoană fiind de 4000 lei.

Pentru cheltuielile privind prestațiile sociale a fost precizată suma de 315.9 mii lei fiind executate la nivel de 98.6% - 311.4 mii lei, cheltuielile efective constituind – 311.7 mii lei – 98.7%, din care 279.0 mii lei au fost precizați și achitați ca plată unică de 3000 lei pentru fiecare angajat. Datoria creditoare fiind de 2.6 mii lei ceea ce constituie foile de boală calculate pentru luna decembrie.

Pentru categoria de servicii a fost precizată suma de 3 200.1 mii lei din care a fost executată suma de 1 760.1 mii lei în proporție de 55.0%. Cheltuielile efective constituie 2 101.8 mii lei – 65.7%.

Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor și materialelor – 2 864.6 mii lei.

Cheltuielile privind ieșirea și transmiterea activelor constituie – 15.2 mii lei.

Alte cheltuieli ale instituției – 8.3 mii lei.

Cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 695.5 mii lei.

Mijloacele fixe a fost precizate în suma de 865.9 mii lei, executat 853.4 mii lei sau 98.5% din planificat.

Pentru achiziționarea stocurilor de materiale a fost precizată suma de 3 371.4 mii lei, din care a fost executată suma de 2 819.8 mii lei – 83.6%. Datoria creditoare fiind de 111.1 mii lei.

Pentru alimentația copiilor a fost aprobată suma de 2 847,1 mii lei, s-a modificat în urma corelării bugetului conform deciziei consiliului orășănesc nr.06/01 din 15.06.2022 în sumă de 224,9 mii lei, precizatul fiind de 3 072,0 mii lei, suma executată constituie 2 531.4 mii lei – 82.4%. La data de 31.12.2022 instituțiile preșcolare dispuneau de următoarele stocuri de produse alimentare:

- grădinița nr. 2 – 39423.09 lei;
- grădinița nr. 7 – 44677.34 lei;
- grădinița nr. 9 – 46218.40 lei.

II. DESCRIEREA INFORMAȚIEI DIN BILANȚUL CONTABIL

1. Bilanțul contabil la situația de 31.12.2022 constituie la activ și pasiv

suma de 113 997 234.78 lei.

2. În perioada raportată sunt înregistrate mijloace fixe în sumă de 110 813 110.62 lei.

Pe parcursul anului 2022 au fost înregistrate intrări în sumă de 21 276 535.11 lei inclusiv:

- cu titlu gratuit – 4 891 165.56 lei
- procurări – 1 807 526.00 lei
- din contul reparațiilor capitale – 13 013 521.55 lei
- din contul altor majorari – 1 564 322.00 lei.

Au fost micșorate mijloace fixe cu suma 1 229 486.19 lei inclusiv:

- realizări – 10 000.00 lei
- trecut la rebut – 296 348.02 lei
- reevaluate – 54 200.00 lei
- din contul altor micșorări – 868 938,17 lei.

Soldul mijloacelor fixe la situația de 01.01.2022 a fost de 90 766 061.70 lei, iar la situația de 01.01.2023 - 110 813 110.62 lei, este în creștere cu 20 047 048.92 lei.

3. Activele neproductive la 31.12.2022 constituie 13 129 726 lei (terenuri). De menționat că pe parcursul anului nu au fost realizate terenuri persoanelor fizice sau juridice și soldul a rămas neschimbat față de 01.01.2022.

4. La 31.12.2022 sunt înregistrate materiale circulante în sumă 1 381 986.22 lei, soldul materialelor este în creștere față de situația 01.01.2022 cu 101 306.96 lei. Aceasta creștere este influențată în mare parte de strigenta necesitate de a asigura instituțiile subordonate cu soluții dezinfectante, materiale sanitare, de construcție, etc.

Pe parcursul anului 2022 stocul de materiale s-a majorat cu 3 650 396,40 lei inclusiv:

- cu titlu gratuit - 88 920,82 lei
- procurări - 3 465 143,02 lei
- donații pentru refugiați - 77 138,52 lei
- alte majorări - 19 194,04 lei.

S-a micșorat stocul cu 3 549 089,44 lei inclusiv:

- transmise gratuit - 162 317,17 lei
- realizări - 20 828,40 lei
- cheltuieli pentru necesități - 3 239 752,23 lei
- alte micșorări - 126 191,64 lei.

5. Pe parcurs s-au încasat mijloace financiare în sumă de 43 621 571.51 lei inclusiv:

- Transferuri de la bugetul de stat - 18 578 919,88 lei
- Transferuri din bugetul raional - 932 882,00 lei
- Venituri proprii - 22 379 399.33 lei
- Mijloace colectate - 867 666,69 lei
- Donații voluntare - 373 153,00 lei
- Mijloace pentru achitarea împrumutului BERD de la Servicii Comunale - 491 225,33 lei
- Alte venituri - (- 1 674,72 lei)
- S-au executate cheltuieli - 43 839 504.85 lei
- S-a rambursat împrumut - 491 225,33 lei
- Sold sfârșitul perioadei - 8 867 099.07 lei

6. În perioada de gestiune s-au înregistrat venituri efective în sumă de 47 540 842.22 lei inclusiv:

- încasări de la prestarea serviciilor cu plată - 837 670.63 lei
- plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public - 13 943.37 lei
- granturi primite - 580 887,83 lei
- donații voluntare - 450 291.52 lei
- venituri de la active intrate gratuit - 4 980 086.38 lei
- venituri din realizarea activelor - 39 407.40 lei
- venituri proprii - 21 109 115.03 lei
- transferuri de la bugetul de stat - 18 578 919.88 lei
- transferuri de la bugetul raional - 932 882,00 lei
- alte venituri - 17 638.18 lei

Cheltuielile efective pe parcursul anului constituie 32 441 602.02 lei inclusiv:

- cheltuieli de personal - 13 978 251.18 lei
- bunuri și servicii - 7 340 509.87 lei
- dobânzi - 61 564.70 lei
- prestații sociale - 506 571.90 lei
- cheltuieli privind uzura activelor financiare - 3 173 080.68 lei

- cheltuieli privind utilizarea stocurilor materiale – 3 239 752,23 lei
- compensații și ajutoare bănești – 535 400,00 lei
- alte cheltuieli – 3 606 471,46 lei

Rezultatul financiar la perioadă constituie 15 099 240,20 lei.

7. Stocurile de produse alimentare – 130 318,83 lei, iar medicamente constituie 31 638,11 lei.

Pe parcursul anului au fost înregistrate lipsuri în sumă de 0 lei, încasate de la persoane culpabile constituie 0 lei.

La sfârșit de perioadă datoria constituie 0 lei inclusiv:

- ✓ Atribuite de judecată 0 lei
- ✓ Se află în organele de anchetă 0 lei
- ✓ Personae culpabile 0 lei

8. Mijloace temporar intrate la începutul anului 01.01.22 constituie 89 938,70 lei, iar la 31.12.2022 constituie – 75 176,12 lei.

Pe parcursul anului s-au încasat 131 957,96 lei, s-au restituit 146 720,54 lei. Soldul la sfârșitul perioadei constituie 75 176,12 lei.

III. CERINȚE LA DESCIFRAREA CREANȚELOR SI DATORIILOR

Creanțele la 31.12.2022 constituie 181 950,27 lei. Comparativ cu 01.01.2022 sunt în creștere cu 105 894,11 lei. Această creștere se datorează faptului, că Liceul Cehov nu a achitat plata pentru gaze naturale pentru luna decembrie 2022. Din categoria creanțelor fac parte:

- creanțe privind plata părintească la instituțiile din educație timpurie – 78 879,15 lei
- creanțe privind achitarea arendeii a patrimoniului public – 278,72 lei
- creanțe privind achitarea gazelor naturale (Liceul Cehov) – 102 792,40 lei.

Suma datoriilor la 31.12.2022 constituie 2 369 382,13 lei în creștere cu 885 972,06 lei față de începutul anului, datorită faptului creșterii salariului lunar și creșterea prețurilor la produsele energetice, termice, alimentare etc.

În suma totală a datoriilor prioritate dețin datoriile:

- ✓ privind retribuirea muncii 924 607,50 lei sau 39,1 % din suma totală a datoriilor;
- ✓ datoria față de Bugetul Asigurărilor Sociale de Stat 268 139,07 lei sau 11,3% din suma totală a datoriilor.
- ✓ Datorii față de furnizori - 1 174 041,14 lei - 49,6 %.

O parte considerabilă în sumă totală a datoriilor le revin:

- SA Servicii Comunale Florești – 137 981,90 lei
- SA Moldovagaz – 793 652,90 lei
- FEE - Nord – 165 847,29 lei
- SRL Drumuri Balti – 615 535,25 lei
- Rețelele Termice Florești - 42 431,40 lei

- SA Fabrica De Unt Florești – 29 326.68 lei
- Unicom SRL – 22 811.35 lei

Datoriile respective sunt curente, urmează a fi achitate în luna ianuarie 2023.

În forma 45 „Informație privind circulația mijloacelor fixe “ în rubrica 9 „Primit cu titlu gratuit” la suma de 1547989.72 lei este inclusă și suma de 580887,83 lei, deoarece nu este rubrică aparte de grant primit cu titlu gratuit în această formă. Suma de 580887,83 este reflectată și în forma FD – 047 ORG2 – 06033 Grădinița nr.7 la articolul 131123 „Granturi curente primite de la guvernele altor state”.

Datorii și creanțe cu termen expirat nu s-au înregistrat.

IV.DESCRIEREA PERFORMANTELOR PE PROGRAME/SUBPROGRAME ȘI PE CONTINGENTE

În cadrul subgrupeii 0111 programul 0301 pe parcursul anului 2022 a fost stabilit drept scop administrarea eficientă și transparentă a serviciilor publice pentru a soluționa și organiza diverse probleme la nivel local. Obiectivele principale realizate sunt:

- s-au organizat sedințe operative cu instituțiile subordonate avînd drept scop informarea, abordarea problemelor ce apar în activitate și în procesul de lucru atît cu copiii cît și cu angajații.
- s-a dirijat colectarea taxelor și a impozitelor.
- s-a realizat unele acțiuni din planul strategic cum ar fi reparația rețelelor de iluminare stradală, reparația drumurilor.

Astfel pe parcursul anului 2022 au fost realizați următorii coeficienți:

- ✓ de rezultat – gradul de realizare a planului strategic de dezvoltare social-cultural al localității de 38,3 %, numărul acțiunilor realizate din planul strategic de dezvoltare social-cultural al localității – 23.
- ✓ produs – numărul acțiunilor din planul strategic de dezvoltare social-cultural al localității – 23.
- ✓ de eficiență – cheltuieli medii pentru realizarea unei acțiuni din planul strategic de dezvoltare social-cultural al localității 176.4 mii lei.

În cadrul subgrupeii 0111 programul 0102 Activitatea consiliilor locale au fost realizate 11 ședințe ale Consiliului local fiind planificate 10, cheltuielile medii pentru desfășurarea unei ședințe fiind de 14,7 mii lei.

La subgrupa 0171 Serviciul datoriei interne a fost urmărit drept scop diminuarea datoriei pentru proiectul „BERD” rata medie a dobînzii fiind de 1,5%, la situația de 31.12.2022 a fost achitată suma de 491.2 mii lei.

La subgrupa 0451 Transport rutier au fost efectuate lucrări de reparații a drumurilor, servicii de reparații a drumurilor ,au fost suportate doar cheltuieli de întreținere a drumurilor și anume dezăpezire. Aceste cheltuieli țin de serviciile de dezăpezire a drumurilor, procurarea și instalarea indicatoarelor rutiere, vopsirea trecerii de pietoni în oras, profilarea drumurilor în urma ploilor abundente – total 816.7 mii lei,

precum și efectuarea lucrărilor de reparație capitală a drumurilor pe str. Ștefan cel Mare, Mihai Eminescu, lucrărilor de reparație a curților din 3 cartiere în centrul or. Florești cu organizarea parcarii – total 10 332,7 mii lei. Reparația drumurilor ține de o lungime totală de 6 km, cheltuieli medii suportate pe un kilometru fiind de 1 858,2 mii lei.

La subgrupa 0640 Iluminarea stradală au fost extinse rețele electrice pe o lungime de 7 km, precum și au fost reparate și unele rețele de iluminare existente, iar costul minim pe 1 km – 221,9 mii lei. Cheltuielile totale fiind de 1553,2 mii lei, din care s-a efectuat restabilirea și modernizarea sistemului de iluminat pe str. Mihai Viteazul 6-48, lucrări de antrepriza pe str. Mihai Eminescu – Petru Rares și extinderea liniei electrice Poligon (stația de depozitare a deșeurilor).

Dezvoltare comunală și amenajare 0620 – Dezvoltarea gospodăriei de locuințe și serviciilor comunale 7502

A fost asigurată curățirea orașului și evacuarea deșeurilor adunate, curățirea spațiilor, plantați puieți. Principalul obiectiv spre realizare este un „oraș curat și amenajat”, pentru menținerea unui aspect curat au fost cheltuiți 3 677,8 mii lei.

Alte servicii de stat cu destinație generală 0169 – Gestionarea fondului de rezervă și de intervenție

Din fondul de rezervă au fost alocate surse ca ajutoare bănești în scopul ameliorării situației materiale unor cetățeni în sumă 379,4 mii lei conform următoarelor decizii:

decizia nr.02/07 15.02.22 - 48,0 mii lei

decizia nr.05/06 din 05.05.2022 – 25,5 mii

decizia 06/11 15.06.2022– 21,5 mii lei

decizia 08/14 08.11.2022 – 221,9 mii lei

decizia 10/11 12.12.2022 – 62,5 mii lei.

Total au primit ajutoare bănești 147 persoane: bolnavi oncologici, persoane cu dizabilitate, familii cu mulți copii, veterani ai războiului din Transnistria și ai războiului din Afganistan. Soldul nevalorificat la 31.12.2022 este de 1,4 mii lei. E de menționat că în anul 2022 fondul de rezervă este în creștere cu 59,7 mii lei față de anul 2021, aceasta se datorează majorării bugetului pentru anul curent.

La subgrupa 0911 Educația timpurie – s-au prestat servicii de educație timpurie în mediu pentru 348 copii, cheltuielile medii de întreținerea unui copil – 63,1 mii lei, s-a urmărit realizarea scopului de dezvoltarea multilaterală și integrarea în societate, precum și adaptarea la viața școlară. Cheltuieli medii pentru întreținerea unui cadru didactic în instituțiile preșcolare constituie – 389,3 mii lei.

Au fost alimentați în mediu 348 copii, iar numărul zilelor-copii constituie 88147. De plata părintescă sunt scutiți copii din familii social-vulnerabile după cum urmează:

- grădinița nr. 2 – 5 copii – 100%;

- grădinița nr. 7 – 10 copii – 100%;
- grădinița nr. 9 – 10 copii – 100%.

Servicii în domeniul culturii 0820 – Dezvoltarea culturii 8502

Principalul scop este valorificarea tradițiilor și promovarea acestora în rândul populației. Totuși obiectivul principal majorarea numărului de participanți la activități cu 5%, cheltuielile medii desfășurarea unor activități - este de 39,2 mii lei. La activități au fost prezenți 5865 de participanți.

La activitățile culturale au fost organizată - sărbătoarea copiilor de 1 Iunie „Ziua copilului”, Ziua Familiei, măsură petrecută pentru marcarea zilei participanților la lupta din Afganistan, miting și depunere de flori în memoria celor căzuți în războiul din Estul RM, pelerinaj cu copiii cu dizabilități la Mănăstirea Curchi, excursie cu copiii romi la Mănăstirile Saharna, Țîpova, Pripiceni și Curchi, a fost petrecut concurs de Compoziții Pascale, turneu la volei în memoria lui Ion Cibotaru, miting și depunere de flori la „Ziua Independenței”, miting și depunere de flori la „Limba Noastră”, Hramul or. Florești, a fost petrecut concurs de desen „Orașul Florești în viitor”, primirea cetelor de colindători la sărbătorile de iarnă, Revelionul 2023.

Servicii de suport și cultură fizică – Sport 0812

Principalul scop este promovarea unui mod sănătos de viață. Măsuri sportive au fost realizate în sumă de 6,0 mii lei și anume au fost organizat turneu la volei „Cupa Primarului” unde au participat echipe de volei din or. Florești, or. Drochia, satele Mărculești și Gura Camencii, Ziua Sportivului și a mișcării Olimpice, cursă ciclistică cu copiii pe străzile orașului Florești, cursă ciclistică și alergări „O zi fără automobil”, competiții la tenis de masă, baschet și volei la „Spartachiada Tineretului” (băieți și fete). Cheltuielile privind întreținerea stadionului orașanesc constituie 793,2 mii lei.

Denumirea indicatorilor	Costul, mii lei		Explicații
	Prevăzut	Realizat	
Gradul de organizare a măsurilor sportive din total	7	9	Devierea de 2 măsuri
Numărul activităților petrecute	7	9	Devierea de 9 activități
Cheltuieli medii pentru desfășurarea unei măsuri sportive	6,0	6,0	Cheltuielile sunt executate la nivelul cheltuielilor prevăzute.

La subgrupa 0950 Educația etrașcolară

A fost urmărit scopul privind desfășurarea activităților pentru ocuparea copiilor în timpul liber, totuși scopul principal este implicarea copiilor în activități extrașcolare numărul mediu a acestora este de 58 copii, iar cheltuielile medii fiind de 7.5 mii lei.

Denumirea indicatorilor	Costul, mii lei		Explicații
	Prevăzut	Realizat	
Gradul de încadrare a copiilor dotați în timpul liber	5	5	Nu sunt devieri
Numărul copiilor încadrați în activități extrașcolare	64	58	S-a micșorat numărul copiilor cu 6.
Cheltuieli medii pentru întreținerea unui copil	7,3	7.5	Cheltuielile sunt în descreștere cu 0.2 mii lei.

V. EXPLICAȚII LA RAPORTELE DE REȚEA, STATE ȘI CONTINGENTE

Autoritățile executive ale administrației publice locale: unități în state aprobate total la sfârșitul perioadei de gestiune sunt 18,0 unități, numărul real încadrat 16 unități, au activat în mediu 15,47 unități de personal, vacante 2 unități, inclusiv:

- 1,0 unități - secretar administrativ,
- 1,0 unități - specialist principal (resurse umane).

Retribuirea muncii în total prevăzut este de 1737.4 mii lei și îndeplinit – 1706.1 mii lei. Salariul mediu este de 9,2 mii lei, în creștere cu 0,7 mii față de aceeași perioadă a anului 2021

Servicii de suport: unități în state aprobate sunt 8,5 unități, real încadrat 8,0 unități, au activat în mediu 6,9 unități de personal, funcții vacante- 1.0 unități, inclusiv:

- 1.0 unități – îngrijitor spații verzi

Retribuirea muncii în total prevăzut este de 358,4 mii lei și îndeplinit – 335,0 mii lei. Salariul mediu este de 4,0 mii lei, cu 1,0 mii lei mai mult ca în anul 2021

Contabilitatea centralizată: numărul de unități și de angajați prevăzuți și îndepliniți este de 2,0 persoane, retribuirea muncii a fost prevăzută în sumă de 139,1 mii lei din care îndeplinit 143,2 mii lei, salariul mediu fiind de 5,9 mii lei, cu 0,5 mii lei mai mult ca în anul 2021

Educație timpurie: unități în state aprobate la sfârșitul perioadei de gestiune în total constituie 96,85 unități, dintre care real încadrate 94,1 unități din care:

- personal de conducere 3,0 unități,
- personal execuție 36,3 unități, din care cadre didactice de sprijin 1,5,
- funcții de specialitate – 27,3 unități,
- funcții complexe – 27,5 unități.

Au activat în mediu 92,63 unități de personal

Unități vacante la sfârșitul perioadei de gestiune – 4,75 unități, din care :

- | | |
|--------------------------|-------------------------|
| 2,0 - conducător muzical | 0.5 - lengereasă |
| 1,0 - spălător veselă | 0,75 - asistent medical |
| 0,5- muncitor | |

Retribuirea muncii prevăzută constituie 6807.7 mii lei și cheltuielile efective suportate în perioada de gestiune – 6560,8 mii lei. Salariul mediu este de 5,9 mii lei, cu 0,8 mii lei mai mult ca în anul 2021.

Au fost alimentați în perioada de gestiune în mediu 348 de copii, iar numărul zilelor-copii realizat pentru perioada dată constituie 88147.

De plata părintească sunt scutiți 25 copii din familiile social-vulnerabile.

Clubul Luceafărul: numărul de unități aprobate este de 4,25, real încadrat la sfârșitul perioadei de gestiune - 4,75 unități. Au activat în mediu 4,22 unități de personal

Pentru retribuirea muncii în total au fost prevăzute surse în sumă de 300,1 mii lei și efectiv îndeplinit pe perioada de gestiune 288,8 mii lei. Salariul mediu este de 5,7 mii lei, cu 0,7 mii lei mai mult ca în anul 2021.

Biblioteca: numărul de unități aprobate - 15,5 unități, real încadrate la sfârșitul perioadei de

gestiune este 14,5 unități. Au activat în mediu 14,96 unități de personal. Vacant 1,0 unitate de bibliotecar principal.

Cheltuielile de retribuire a muncii s-au prevăzut în sumă de – 1079.0 mii lei. Cheltuielile efective pe perioada de gestiune constituie 1009,4 mii lei. Salariul mediu este de 5,6 mii lei, în creștere cu 0,5 mii lei față de perioada similară a anului 2021.

Casa de cultură: numărul de unități aprobate este de 6,5 la sfârșitul perioadei de gestiune și sunt real încadrați 6,5 unități. În mediu au activat 6,5 unități de personal.

Pentru retribuirea muncii în total au fost prevăzute surse pe an în sumă de 454,6 mii lei iar cheltuielile efective suportate pe perioada de gestiune alcătuiesc 439,4 mii lei, salariu mediu fiind de 5,6 mii lei, cu 0,7 mii lei mai mult în comparație cu aceeași perioadă a anului 2021.

Stadionul: Unități aprobate la sfârșitul perioadei de gestiune constiruie - 6 unități, îndeplinit – 6,0, la retribuirea muncii în total s-au prevăzut pe an 277,9 mii lei și îndeplinit pe perioada de gestiune 303,7 mii lei, salariu mediu fiind de 4,2 mii lei, cu 1,0 mii lei în creștere față de anul 2021.

Serviciul de mediator: numărul de angajați la sfârșitul perioadei de gestiune existenți și prevăzut este de 1 persoană, la retribuirea muncii în total prevăzut pe an 48,1 mii – executat 49,3 mii lei. Salariu mediu a constituit 4,1 mii lei, față de anul 2021- în creștere cu 0,3 mii lei.

VI. ALTĂ INFORMAȚIE ADIȚIONALĂ

1. Pe parcursul anului 2022 au fost primite ajutoare umanitare pentru refugiați cu titlu gratuit în sumă de 88 920.82 lei și donații pentru refugiați cu titlu gratuit în sumă de 77 138.52 lei.
2. Angajații primăriei dispun de calculatoare și au acces la rețeaua de internet. Toți specialiștii din contabilitate dispun de programa IC, unde se duce toată evidența contabilă atât în format electronic cât și pe suport de hârtie, iar semnăturile se aplică prin intermediul semnăturii electronice a persoanelor responsabile. În prezent de semnături electronice dispun toți funcționarii din primărie.
3. Pe parcursul anului 2022 nu s-au înregistrat controale financiare, dar s-au efectuat controale temetice la instituțiile subordonate privind prezența angajaților la locul de muncă, condițiile igienosanitare, alimentația copiilor norme, meniu, stocul produselor, precum s-a verificat utilizarea compensației cadrelor didactice după destinație.
4. Inventarierea bunurilor patrimoniului a fost efectuată în intervalul 19.10.2022 – 26.12.2022 și desfășurată în baza dispoziției nr.156-A din 17.10.2022. Inventarierea s-a desfășurat în conformitate cu Legea contabilității nr.113/2007, ordinul nr.60/2012 al MF. Lipsuri și plusuri nu s-au depistat, a fost indicat în dreptul fiecărui mijloc caracteristicile detaliate privind starea sa.

Contabil – șef



Sîngureanu Sergiu