Republica Moldova  Республика Молдова

Raionul Floreşti Район Флорешть

Consiliul orăşenesc Floreşti Городской Совет Флорешть

**DECIZIE**

 **Din ­­00 septembrie 2023 nr. 00/00**

 Cu privire la  audierea raportului semianual

 privind executarea bugetului orăşenesc Floreşti pentru anul 2023

 În temeiul art.14 alin.(2) lit.n3) din Legea nr.436/2006 privind administraţia publică locală; art.31 alin.(2) şi art 32 lit.f) din Legea nr. 397/2003 privind finanţele publice locale, Consiliul orăşenesc

DECIDE:

1. Se audiază raportul semianual privind executarea bugetului orăşenesc Floreşti pentru anul 2023, la partea de venituri pe toate componentele – 25 882 841.93 lei, la partea de cheltuieli pe toate componentele – 19 982 090.68 lei, rezultatul financiar fiind de 14 839 382.00 lei (*raportul se anexează*).

Preşedintele şedinţei

Secretara Consiliului orăşenesc Angela FURDUI

*Elaborat: Sîngureanu Sergiu, contabil-şef\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*Avizat: Furdui Angela, secretara CO\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

RAPORTUL SEMIANUAL

2023

PRIMĂRIA ORAŞULUI FLOREŞTI

**I.DESCRIEREA GENERALĂ A EXECUTĂRII BUGETULUI**

 1. Descrierea venturilor

 Pentu anul 2023 bugetul a fost aprobat conform deciziilor nr.10/01, 10/02 din 12 decembrie 2022 la partea de venituri şi cheltuieli în sumă de 41 387.1 mii lei. Pe parcursul a şase luni 2023 au fost efectuate modificari la partea de venituiri şi chletuieli conform deciziilor nr.01/03 şi 01/04 din 25.01.2023 - a fost majorată partea de venituri cu 8 701.5 mii lei şi anume EKO 191211 ,, *Transferuri curente primite cu destinaţie specială pentru învăţămînt”,* EKO 191212 ,,*Transferuri capitale primite cu destinaţie specială pentru asigurarea şi asistenţa socială”,* EKO 191420 ,, *Transferuri capitale primite cu destinaţie specială intre instituţiile bugetelor locale de nivelul 1”,* EKO 111110 ,, *Impozitul pe venit reţinut din salariu” şi*  EKO 142310 ,, *Încasări de la prestarea serviciilor cu plată”,* conformdeciziei nr.02/08 din 22.02.2023 – a fost micşorată partea de venituri cu 303 544 lei şi anume EKO 114411 ,, *Taxa de piaţă”.* Astfel în total a fost modificat bugetul în sumă de 8 397.9 mii lei.

 Partea de venituri bugetului primăriei Floreşti pentru semestrul 1 anul 2023 a fost realizată în sumă de 25 882.8 mii lei, la nivel de 52 % fată de suma precizată pe perioada de gestiune 49 785.0 mii lei.

 111110 ,,Impozitul pe venit retinut din salariu” a fost executată suma de 7 998.8 mii lei în proporţie de 52.6 %, faţă de suma planificată de anuală de 15 200.0 mii lei, iar în comparaţie cu perioada similară a anului 2022 mai mult cu 1 338.1 mii lei, această înfluienţă o are activitatea PF şi creşterea salariului în comparaţie cu perioada similară a anului trecut.

 111121 ,,Impozitul pe venitul persoanelor fizice spre plată/ achitat” a fost executată suma de 533.7 mii lei în proporţie de 89 %, faţă de suma planificată de 600.0 mii lei în comparaţie cu perioada similară a anului 2022 în creştere cu 77.9 mii lei.

 111124 ,,Impozitul pe venitul PF ce desfășoară activități în domeniul comerț” a fost executată suma de 31.4 mii lei, faţă de suma planificată de 52,0 mii lei, la nivel de 60.3 %, în comparaţie cu perioada similară a anului 2022 este la acelaş nivel de 31.3 mii lei.

 111125 ,,Impozitul pe venit PF în regim de taxi” a fost executat în sumă totală de 1.5 mii lei, anul trecut perioada similară a fost înregistrată o achitare de 0.5 mii lei mai scăzută, acesta se datorează faptului că PF au achitat pentru activitatatea sa în regim de taxi mai scăzut în sumă de 500 lei.

 111130 ,,Impozitul pe venit aferent operaţiunilor de predare în posesie şi/sau folosinţă a proprietăţii imobiliare” a fost executat în sumă de 28.8 mii lei în proporţie de 45 % din precizat, în anul 2022 suma executării pe acestă perioadă constituind 33.7 mii lei, mai mult cu 4.9 mii lei.

 113161 ,,Impozitul funciar al persoanelor juridice şi fizice în calitate de întreprinzător” - s-a executat în sumă de 3,9 mii lei la nivel de 13,05 % fată de precizat.

 113171 ,,Impozitul funciar al persoanelor fizice-cetăceni” - s-a executat în sumă de 0,3 mii lei la nivel de 4 % fată de precizat.

 113220 ,,Impozitul pe bunurile imobiliare ale fizice” a fost executată suma de 0.2 mii lei.

 113230 ,,Impozitul pe bunurile imobiliare ale PJ şi PF înregistrate în calitate de întreprinzător” a fost executată suma de 13.5 mii lei, la nivel de 3 % fată de precizat şi în descreştere fată de 2022 cu 42.6 mii lei.

 113240 ,,Impozitul pe bunurile imobiliare achitate de PF cetăţeni din valoarea estimativă a bunurilor,, s-a executat în sumă de 367.6 mii lei, la nivel de 81.8 % fată de precizat şi fată de anul precedent 328.0 mii lei în creştere.

 La compartimentul 114 ,,Impozitele şin taxele pentru mărfuri şi servicii” a fost planificată suma de 4 792.1 mii lei, pe cînd suma executată a constituit 2 378.6 mii lei în proporţie de 49.6 %, din care fac parte următoarele impozite şi taxe:

* taxa de piaţă s-a executat în sumă de 156.5 mii lei în proporţie de 41.8 %, perioada consecutivă a anului precedent suma executată a constituit 218.8 mii lei, în creştere cu 62.3 mii lei.
* taxa pentru amenajarea teritoriului s-a executat în sumă de 281.5 mii lei în proporţie de 46.1 %, în creştere fată de anul precedent cu 2.1 mii lei.
* taxa pentru prestarea serviciilorde transport auto s-a executat în sumă de 25.1 mii lei în proporţie de 25 %, la nivel de 27.7 % fată de anul precedent, astfel înregistrăm o descreştere fată de 2022 cu 2.7 mii lei.
* taxa de plasare (amplasare) publicităţii s-a executat în sumă de 0,3 mii lei aceasta nefiind planificată atît anul curent cît şi precedent.
* taxa pentru parcare s-a executat în sumă de 5.7 mii lei, la nivel de 42.2 % fată de planificat şi în descreştere faţă de 2022 cu 0.5 mii lei.
* taxa pentru dispozitivele publicitare s-a executat în sumă de 127.4 mii lei, la nivel de 36 % fată de planificat şi în creştere faţă de 2022 cu 45.0 mii lei.
* taxa pentru unităţile comerciale şi/sau prestări de servicii s-a executat în sumă de 1 570.6 mii lei în proporţie de 55 %. Taxa a fost încasată în creştere cu 2.0 mii lei faţă de 2022.
* taxa pentru cazare s-a executat în sumă de 11.4 mii lei, la nivel de 38 % fată de precizat, e de menţionat ca aceasta se achită din venitul obţinul, iar faţă de 2022 este în creştere cu această perioadă a anului 2023.
* taxa pentru patenta de întreprinzător s-a executat în sumă de 207.2 mii lei în proporţie de 46 % faţă de suma precizată de 450,0 mii lei, în descreştere faţă de 2022 cu 53.3 mii lei. La comartimentul 141 ,,Veniturile din proprietate” au o executare de 52.7% suma executării fiind de 184.1 mii lei, această executare a fost influienţată dobînzile şi alte plăţi încasate în bugetul local de nivelul I s-au executat în sumă de 111.9 mii lei. Iar pentru arenda terenurilor s-a încasat 72.3 mii lei mai mult fată de 2022 cu 394 lei.

 Un al compartiment de venituri este 142 ,,Venituri din vînzarea mărfurilor şi serviciilor” procentul executării fiind de 37 % din suma executată fiind de 517.3 mii lei fiind în creștere față de perioada similară 2022 cu 44.4 mii lei, din această categorie fac parte:

* taxa de organizare a licitaţiilor şi loteriilor s-a executat în sumă de 1.2 mii lei.
* plata pentru certificatele de urbanizm, autorizaţiile de construcţie s-a executat în sumă de 3.6 mii lei, sunt în descreştere cu 1,4 mii lei faţă 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 504.4 mii lei, în creştere faţă de anul precedent cu 55.2 mii lei, această majorare este datorită faptului că în instituţiile de educaţe timpurie fregvenţa copiilor a devenit mai activă,a crescut preţurile la produsele alimentare şi evident a crescut şi norma de alimentare pe copil.

 - plata pentru locaţiunea bunurilor patrimoniului public s-a executat în sumă de 8,1 mii lei în proporţie de 135 %, faţă de suma planificată anuală de 6.0 mii lei.

 Transferurile primite între bugetul de stat şi bugetele locale s-au executat în proporţie de 52.5 %, din suma precizată de 26 306.3 mii lei din care fac parte:

- 191211 ,,Transferuri curente primite cu destinaţie specială” s-a executat în sumă de 8 889.9 mii lei în creștere față de 2022 cu 1 623.6 mii lei, este de menţionat că a fost precizată prin decizia nr. 01/03 din 25.01.2023 în sumă de 2 405.3 mii lei – transfer cu destinaţie specială pentru învăţămînt pentru salariu, gaze,energie electrică şi produse alimentare.

- 191212 ,,Transferuri curente primite cu destinaţie specială” s-a executat în sumă de 52.5 mii lei. În creştere fata de anul 2022 cu 17,7 mii lei.

- 191231 ,,Transferuri curente primite cu destinaţie generală” s-a executat în sumă de 1 021.9 mii lei, ceia ce constituie 60% faţă de suma planificată.

- 191239 ,,Alte transferuri curente primite cu destinaţie generală” s-a executat în sumă de 2 064.7 mii lei, ceia ce constituie 60% faţă de suma planificată.

- 191420 ,,Transferuri capitale primite cu destinaţie specială intre instituţiile bugetelor locale de nivelul *1” s*-a executat în sumă de 1 794.0 mii lei în proporţie de 33 % faţă de suma precizată, care a fost modificată prin decizia nr. 01/03 din 25.01.2023 cu 5 451.9 mii – finanţarea de către Oficiul Naţional de Dezvoltare Regională şi Locală (ONDRL) la proiectul ,, Supraetajarea edificiului administrative sportive al stadionului oreşenesc din or. Floreşti”.

 2. Descrierea generală cu privire la executarea cheltuielilor

 Partea de cheltuieli pentru A/2023 a fost aprobată în sumă de de 41 387.1 mii lei.

Pe parcursul semestrului 1 2023 au fost efectuate modificari la partea de venituiri şi chletuieli conform deciziilor: nr. 01/03 şi 01/04 din 25.01.2023 – Grădiniţele N2, N7, N9 EKO 211180 – 1 159.8 mii lei, EKO 212100 – 336.1 mii lei, EKO 222110 – 45.9 mii lei, EKO 222120 – 117.4 mii lei, EKO 333110 – 910.9 mii lei, Mediatorul Comunitar 211180 – 14.3 mii lei, EKO 212100 – 4.1 mii lei, Clubul Luceafărul 211180 – 48,8 mii lei, EKO 212100 – 14,1 mii lei, Stadionul 211180 – 38,6 mii lei, EKO 212100 – 11,1 mii lei, 319210 – 5 635 596 lei, Aparatul Primarului 211180 – 291.5 mii lei, EKO 212100 – 84.6 mii lei, Serviciul de Suport 211180 – 60,1 mii lei, EKO 212100 – 17,4 mii lei, Contabilitatea 211180 – 28,6 mii lei, EKO 212100 – 8,2 mii lei, Casa de Cultură 211180 – 68,9 mii lei, EKO 212100 – 19,9 mii lei, Biblioteca 211180 – 207,2 mii lei, EKO 212100 – 60,1 mii lei, Transportul rutier EKO 312120 – 615 536 lei, Decizia nr.02/08 din 22.02.2023 Aparatul Primarului 281361 – s-a majorat cu 5 000 lei, EKO 311120 – s-a micşorat cu 950 050 lei, Transportul rutier EKO 312120 – s-a majorat cu 6 364 528 lei, conform Deciziei nr.03/02 din 04.04.2023 Aprovizionarea cu apă EKO 282900 – 218 947 lei, EKO 319230 – 883 200 lei. Astfel planul precizat a fost modificat în sumă totală de 16 320 357 lei.

 Pe parcursul sem.1 2023 pentru o activitate mai eficientă a instituţiilor subordonate au fost întocmite 25 dispoziţii de modificări în baza dispoziţiei primarului, unde au fost modificate alocaţiile bugetare conform necesităţilor parvenite pentru a nu forma datorii cu termen expirat.

 Cheltuielile totale pe Primăria Floreşti sunt executate în sumă de 19 982.1 mii lei. Planul a fost împlinit cu 34.6 %. Cheltuielile efective în această perioadă de gestiune constituie 15 960.4 mii lei.

 Cheltuielile pentru retribuirea muncii s-au executat 6 834.1 mii lei, fiind precizata suma de 15 579.3 mii lei – 43.9 %. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 7 296.5 mii lei, reprezentind 46,8 % fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Cheltuielile de retribuire sunt în creştere cu 1 818.6 mii lei faţă de sem.1 2022. Datoria la salariu este de 1 3867.0 mii lei, ceea ce reprezinta salariul calculat pentru luna iunie.

 Contributiile şi primele de asigurări sociale de stat obligatorii s-au executat în sumă de 1 981,9 mii lei – 43,8 %. Cheltuielile efective constituie 2 116,0 mii lei. Cheltuielile sunt în creştere faţă de 2022 cu 530,1 mii lei. Datoriile creditoare la acest articol constituie 402,2 mii lei.

 Pentru servicii a fost precizată suma de 9 529,9 mii lei, s-au executat 3 683,8 mii lei – 38,65% iar cheltuielile efective constituie 3 559,2 mii le. Plata serviciilor faţă de 2021 este în creştere cu 359,5 mii lei. Datoriile creditoare constituie 343,7 mii lei. Datoriile debitoare – 0,5 mii lei.

 Pentru dobînzi achitate pentru împrumuturi a fost planificată suma de 83,4 mii lei, fiind executaţi 83,4 mii lei la nivel de 100 %.

 Pentru prestaţii sociale a fost precizată suma de 413,6 mii lei din care s-a executat 33,9 mii lei. Acestea sunt în creştere cu 8,2 mii lei faţă de sem.1 2022. Cheltuielile efective constituie 32,7 mii lei.

 Pentru indemnizaţii (compensaţii la cadrele didactice) a fost precizată suma de 152,0 mii lei din care s-a executat 100% - 152,0 mii lei, indemnizaţii pentru incapacitatea de muncă achitate de către angajator a fost precizată suma de 65.5 mii lei, din care executată 27.0 mii lei, cheltuielile efective reprezinta 25.9 mii lei. Datoriile creditoare constituie 1.5 mii lei - sunt indemnizaţii calculate pentru luna iunie.

 Alte cheltuieli au fost executate în sumă de 72.9 mii lei, iar cheltuielile efective constituie 86.2 mii lei. La acest capitol au fost achitate indemnizaţiile pentru şedinţele consiliului orăşănesc – 46.9 mii lei, au fost achitate cotizaţiile în organizaţiile din ţară - 21,0 mii lei şi au foct executate cheltuieli privind Hotărîrile de judecată în sumă de 5.0 mii lei.

 La capitolul alte cheltuieli capitale a fost precizată suma de 1 102.1 mii lei din care s-a executat 80% - 883.2 mii lei. A fost achitată cota de participare în cooperare a Primăriei or.Floreşti la proiectul privind reabilitarea rezervorului de apă potabilă cu volumul de 2000 m3 situat pe str. Independenţei 45A or.Floreşti conform Deciziei nr.07/14 din 15.09.2022.

 Activele nefinanciare au fost executate în raport de precizat de 21.9 % - 5 659.1 mii lei, iar precizatul - 25 873.9 mii lei.

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate in suma de 5 784.8 mii lei, s-au executat 2 285.2 mii lei 39,5%. Suma datorată furnizorilor constituie 139.7 mii lei.

Cheltuielile executate privind utilizarea stocurilor de materiale constituie 2 285.2 mii lei din care:

* Combustibilului – 79.8 mii lei;
* pieselor de schimb – 18.2 mii lei
* produselor alimentare – 1 466.9 mii lei
* medicamentelor şi materialelor sanitare – 4.8 mii lei,
* materialelor de uz gospodăresc şi rechizite – 391.5 mii lei.
* materiaolelor de construcţie – 173.2 mii lei
* accesorilor de pat, îmbrăcămintei şi încălţămintei – 82.2 mii lei
* altor materiale constituie – 68.6 mii lei.

Cheltuielile privind ieşirea activelor constituie 180.0 mii lei, cheltuieli privind transmiterea activelor cu titlu gratuit – 8.0 mii lei.

Autorităţi legislative şi executive 0111

 Cheltuielile pentru sem.1 2023 s-au executat 2 225.2 mii lei, fiind precizata suma de 6 312.4 mii lei. Cheltuielile efective constituie 2 299,1 mii lei, reprezentind 36.4 % fata de suma precizata. Datoria creditoare este de 297,6 mii lei.

 *Activitatea consiliilor locale – 0102* Cheltuieli total prevăzute în buget sunt de 502,2 mii lei, iar executatul este de 46,9 mii lei, planul s-a împlinit cu 9,3%. Cheltuielile efective constituie 60,2 mii lei. La moment au fost realizate 4 şedinţe ale Consiliului local. Datoria creditoare este de 13,3 mii lei, ceia ce reprezintă indemnizaţiile de consilier care au fost calculate la sfărşitul lunii iunie şi urmează să fie achitate în luna iulie 2023.E de menţionat ca îndemnizaţia de consilier pentru anul 2023 a fost stabilită de 700 lei.

Activitatea P3 – 00005 ,,Activitatea executivelor locale,,

Pentru retribuirea muncii s-au executat 982,8 mii lei, fiind precizata suma de 2 352,9 mii lei 41,8%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 1 019,5 mii lei, reprezentind 43,3% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 181,2 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna iunie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate în sumă de 682,4 mii lei, s-au executat 285,0 mii lei 41,8%. Cheltuielile efective constituie 295,6 mii lei 43,3%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 52,5 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată in suma de 712,8 mii lei, s-au executat 333,5 mii lei 46,8%.Cheltuielile efective constituie 278,5 mii lei 39,1%, datoria creditoare constituie 6,5 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost precizata suma de 20,9 mii lei, s-au executat 10,7 mii lei 51,2% , cheltuielile efective constituie 10,7 mii lei la acelaş nivel de 51,2 %.

La categoria alte chltuieli au fost precizata suma de 26,0 mii lei, s-au executat 26,0 mii lei 100%, cu cheltuielile efective constituie 148,0 mii lei. E de menţionat că la capitolul alte cheltuieli s-au achitat cotizaţiile în organizaţiile din ţară - 21,0 mii lei şi au foct executate cheltuieli privind Hotărîrile de judecată în sumă de 5.0 mii lei.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 682.1 mii lei, la moment a fost executată suma de 10.6 mii lei.

Stocurile de materiale circulante au fost precizate in suma de 338.1 mii lei, s-au executat 120.4 mii lei 35.6%. Cheltuielile privind utilizarea mărfurilor şi materialelor – 99.2 mii lei. Cheltuielile privind ieşirea şi transmiterea activelor constituie 122.0 mii lei.

Activitatea P3 – 00009 ,,Servicii de suport,,

Pentru retribuirea muncii s-au executat 192.1 mii lei, fiind precizata suma de 472.0 mii lei 40.7%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 189.0 mii lei, reprezentind 40% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 27.0 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna iunie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 136.9 mii lei, dar s-au executat 55.7 mii lei 40.7%. Cheltuielile efective constituie 54.8 mii lei 40%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 7.8 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată în suma de 51.1 mii lei, s-au executat 5.9 mii lei 11.5%, iar cheltuielile efective – 5.9 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost precizata suma de 3,0 mii lei. S-au executat 1.0 mii lei 33.3%. Cheltuielile efective constituie 1.0 mii lei, la acelaş nivel 33,3%.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 35,0 mii lei, care nu au fost pînă la moment utulizaţi.

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate in suma de 105 mii lei, s-au executat 43,9 mii lei 42%.

 Cheltuielile efective pentru utilizarea mărfurilor şi materialelor constituie 31,8 mii lei

Activitatea P3 – 00060 ,,Deservirea centralizată ,,

Pentru retribuirea muncii s-au executat 85.9 mii lei, fiind precizata suma de 175.3 mii lei 49%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 81.2 mii lei, reprezentind 46.3% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 7.1 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna iunie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate în sumă de 50.8 mii lei, s-a executat 24.9 mii lei 49%. Cheltuielile efective constituie 23.6 mii lei 46.5%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 2.1 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost precizata suma de 1,0 mii lei, care la moment nu a fost executată.

 Alte servicii de stat cu destinaţie generală 0169 – *Gestionarea fondului de rezervă şi de intervenţie 0802*

Cheltuieli total aprobate în buget sunt de 413.9 mii lei pe aparatul primarului. Din fondul de rezervă au fost alocaţi bani conform deciziei nr.01/09 25.01.23 pentru ajutoare băneşti în sumă de 39.5 mii lei, decizia nr.02/05 din 22.02.2023 – 8.5 mii lei, decizia 03/07 04.04.2023 – 114.0 mii lei. Total au primit ajutoare băneşti 45 persoane: bolnavi oncologici, veterani ai războiului din Transnistria şi ai războiului din Avganistan. Soldul nevalorificat la 30.06.2023 este de 251.9 mii lei.

Mediatorul comunitar – 1099

Cheltuieli total precizate în buget sunt de 101.5 mii lei, iar executatul este de 52.5 mii lei, planul s-a împlinit cu 51.7%. Cheltuielile efective constituie 61.5 mii lei, ceea ce reprezinta 61.4 % din suma precizată. Datoria creditoare totală constituie 6.3 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 31.4 mii lei, fiind precizată suma de 65.2 mii lei, 48.2 %. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 32.2 mi lei, reprezentînd 49,4% faţă de suma precizată pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 4.8 mii lei, ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna iunie.

 Transport rutier – 0451

 Pentru acestă categorie a fost planificată suma de 4 491.2 mii lei s-a modificat faţă de aprobat prin decizia nr.01/04 din 25.01.23 – 615 536 lei alocati din sold (312120), decizia nr.02/08 din 22.02.23 – 6 364 528 lei alocati din sold (312120) .Astfel s-a modificat planul aprobat cu suma de 6 980 064 lei. Pe parcursul sem.1 s-a executat suma de 901.8 mii lei la nivel de 7.9%. Aceste cheltuieli ţin de serviciile de dezăpezire a drumurilor. E de menţionat că celelalte lucrări vor fi efectuate în a doua jumătate a anului.

Dezvoltare comunală şi amenajare 0620 – *Dezvoltarea gospodăriei de locuinţe şi serviciilor comunale 7502*

Cheltuieli total prevăzute în buget şi precizate sunt de 3 478.4 mii lei. Este de menţionat, că conform Deciziei nr.10/06 din 12.12.2022 a fost instituit Serviciul de Salubrizare şi Amenajare (SSA) din cadrul Primăriei or.Floreşti, care este finanţat din bugetul oreşenesc. Cheltuielile executate sunt de 1 917,1 mii lei, planul s-a împlinit cu 55,1%. Cheltuielile efective constituie 1 009,6 mii lei, ceea ce reprezinta 29 % din suma precizată. Datoria creditoare totală constituie 145,9 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 521,5 mii lei, fiind precizata suma de 1 500,7 mii lei 34,8%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 634,2 mii lei, reprezentind 42,3% fata de suma precizata pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 112,7 mii lei, ceea ce reprezinta salariu calculat pentru luna iunie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate în sumă de 435,2 mii lei, s-au executat 151,2 mii lei 34,8%. Cheltuielile efective constituie 183,9 mii lei 42,3%. Datoriile creditoare la acest articol constituie 32,7 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată in suma de 183,9 mii lei, s-au executat 179,1 mii lei 97,4%.Cheltuielile efective constituie 66,7 mii lei 36,3%.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost precizata suma de 8,0 mii lei, s-au executat 0,4 mii lei 5% , cheltuielile efective constituie 1,0 mii lei – 12.5 %.

 La categoria alte cheltuieli au fost precizata suma de 200.0 mii lei, s-au executat 0.0 mii lei 0%, cheltuielile efective constituie 58.0 mii lei

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada au fost precizate in suma de 1017.0 mii lei, la moment a fost executată suma de 790.4 mii lei.

Stocurile de materiale circulante au fost precizate in suma de 332.5 mii lei, s-au executat 274.4 mii lei 82.5%. Cheltuielile efective privind utilizarea mărfurilor şi materialelor – 56.7 mii lei. Cheltuielile privind ieşirea şi transmiterea activelor constituie 58.0 mii lei.

Aprovizionarea cu apă – 0630

La acest compartiment a fost precizată suma de 1 102.1 mii lei conform deciziei nr.03/02 din 04.04.23 (282900 – 218 947 lei, 319230 – 883 200 lei), deciziei nr.03/01 din 28.02.22 (282900 – 1 306,0 mii lei), care au fost alocati din soldul disponibil la 01.01.2023. A fost executată suma 883.2 mii lei la nivel de 80%. Este de menţionat, că la acest capitol a fost achitată cota de participare în cooperare a Primăriei or.Floreşti la proiectul privind reabilitarea rezervorului de apă potabilă cu volumul de 2000 m3 situat pe str. Independenţei 45A or.Floreşti conform Deciziei nr.07/14 din 15.09.2022.

Iluminarea străzilor – 0640

 Cheltuielile aprobate au fost în sumă de 1 631.7 mii lei. Suma executării constituie 557.7 mii lei în proporţie de 34.2%, iar cheltuielile efective – 497.0 mii lei, datoria creditoare este de 45.8 mii lei ce reprezintă consumul de energie pentru luna iunie.

Servicii în domeniul culturii 0820 *– Dezvoltarea culturii 8502*

Activitatea P3 – 00231 ,,Servicii de bibliotecă,,

Cheltuieli total aprobate şi precizate în buget sunt de 1 870.4 mii lei, iar executatul este de 851.0 mii lei, planul s-a împlinit cu 45.5%. Cheltuielile efective constituie 799.6 mii lei, ceea ce reprezinta 42.8 % din suma precizată, Datoria creditoare totală constituie 136.4 mii lei.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 581.0 mii lei, fiind precizată suma de 1 344.9 mii lei – 43.2 %. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 603.2 mi lei, reprezentînd 44.8% faţă de suma precizată pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 104.9 mii lei, ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna iunie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru această perioadă au fost precizate în sumă de 390.0 mii lei, dar s-au executat 168.5 mii lei 43.2 %. Cheltuielile efective constituie 174.9 mii lei 44.8% . Datoriile creditoare la acest articol constituie 30.4 mii lei.

Plata serviciilor a fost aprobată suma de 36.5 mii lei,precizatul s-a modificat din SIMF cu bugetul aprobat cu suma de +0.1 mii lei (36.6 mii lei), s-au executat 25.8 mii lei 70.5 %.Cheltuielile efective – 6.1 mii lei.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost apobate şi precizate suma de 4,0 mii lei, s-au executat 2,1 mii lei 52,5 %. Cheltuielile efective – 3.1 mii lei.

Mijloacele fixe pentru această perioada au fost precizate in sumă de 70.8 mii lei, dar s-au executat 50.0 mii lei .

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate în suma de 24,0 mii lei, s-au executat 23.6 mii lei 98.3%. Au fost procurare rechizite şi alte materiale necesare pentur întreţinerea instituţiei. Cheltuielile efective privind utilizarea mărfurilor şi materialelor – 12.2 mii lei.

Activitatea P3 – 00231 ,, Activitatea caselor de cultura,,

Cheltuieli total aprobate – 1 642.2 mii lei şi precizate – 1 731.0 mii lei. Executatul este de 850.4 mii lei, planul s-a împlinit cu 49%. Cheltuielile efective constituie 650.3 mii lei, ceia ce reprezinta 37.6% din suma precizată.

Pentru retribuirea muncii s-au executat 255.4 mii lei, fiind precizata suma de 535.7 mii lei 47.7%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 262.2 mii lei, reprezentînd 48,9% fata de suma precizată pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 44.0 mii lei, ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna iunie.

Contributiile de asigurari de stat au fost precizate în sumă de 155.3 mii lei, executarea 74.1 mii lei sau 47.7%. Cheltuielile efective constituie 76.0 mii lei. Datoriile creditoare la acest articol constituie 12.8 mii lei.

Plata serviciilor a fost precizată in suma de 813.9 mii lei, s-au executat 410.5 mii lei 50.4%, iar cheltuielile efective constituie 311.1 mii lei 38.2%, datoriile creditoare privind serviciile – 1.77 mii lei.

Cheltuielile privind utililzarea mărfurilor şi materialelor – nu există.

Pentru cheltuielile privind prestaţiile sociale a fost apobate 1,5 mii lei, la moment nu sunt executate.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioadă au fost precizate 212.0 mii lei, s-au executat 98,9 mii lei 46.6 %.

Stocurile şi materialele circulante au fost precizate 12.5 mii lei, s-au executat 11.4 mii lei 91 %.

Activitatea P3 – 00224 ,,Activităţi culturale”

 Cheltuieli total prevăzute în buget sunt de 199.0 mii lei, iar executatul este de 30.2 mii lei, planul s-a împlinit cu 15.2 %. Cheltuielile efective constituie 31.6 mii lei,ceia ce reprezintă 15.9% din suma precizată.

 Serviciile au fost precizate în sumă de 8,0 mii lei şi la fel executate. Alte cheltuieli au fost precizate în sumă de 119,6 mii lei şi fără executare.

 Pentru procurarea materialelor au fost precizate 71,4 mii lei, executate 22,2 mii – 31,1% ,unde au fost organizate 9 masuri culturale.

 Servicii de sport şi cultură fizică – *0812*

 Activitatea P3 – 00230 ,,Activităţi sportive”

 Cheltuieli total prevăzute pentru măsuri sportive sunt de 70,0 mii lei, la moment au fost executate surse – 21,2 mii lei şi anume a fost organizată ,,Ziua sportivului şi a mişcării Olimpice 2023” şi cursă ciclistică cu copiii pa străzile oraşului.

Activitatea P3 – 00355 ,,Întreţinerea stadioanelor şi complexelor sportive”

 Cheltuieli total precizate sunt de 6 677,0 mii lei, iar executatul este de 2 071,0 mii lei, planul s-a împlinit cu 31%. Este de mentionat, ca a fost cîştigat proiectul nr.233-N23058DL-2022,,Supraetajarea edificiului administrative sportiv al sdadionului orasenesc” in cadrul Programului national ,,Satul European”, unde este finantat de ONDRL (Oficiul National de Dezvoltare Regionala si Locala). Spre sfarsitul anului 2022 a fost petrecuta Licitatia Deschisă şi a cîştigat SRL,,Benefit” ca antreprenor penru executarea lucrarilor. Proiectul dat se execută in decursul anului 2023. Cheltuielile efective constituie 256,6 mii lei, ceia ce reprezintă 3,8% din suma precizată.

 Pentru retribuirea muncii a fost precizată suma de 358,5 mii lei, executat 167,2 mii lei în proporţie de 46,6% faţă de planificat. Cheltuielile efective în sumă de 175,6 mii lei şi respectiv 49% . Datoria creditoare este în sumă de 34,0 mii lei şi constituie salariul pentru luna iunie.

 La categoria contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii a fost precizată suma de 103,9 mii lei fiind executată 48,5 mii lei – 46,6%, cheltuielile efective 50,9 mii lei – 49%. Datoria creditoare la acest capitol constituie 9,8 mii lei.

 Pentru categoria de servicii a fost aprobată şi precizată suma de 89,3 mii lei, s-au executat 29,7 mii lei 33,2 %. Cheltuielile efective constituie 25,8 mii lei – 28,9%, datoriile creditoare s-au înregistrat în sumă de 2,2 mii lei la servicii de apă, energie electrică şi alte servicii comunale .

Cheltuielile efective privind utililzarea mărfurilor şi materialelor – 44 lei.

Mijloacele fixe pentru aceasta perioada a fost precizată suma de 6 079,9 mii lei, s-au executat 1 803,1 mii lei 13,2 %. Aici e de menţionat , că a fost achitată prima parte finanţată de ONDRL pentru proiectul mai sus menţionat.

 Pentru achiziţionarea stocurilor de materiale a fost precizată suma de 44,9 mii lei din care a fost executată suma de 22,4 mii lei – 50 %. Au fost procurare rechizite şi alte materiale necesare penturu întreţinerea instituţiei.

Educaţie timpurie 0911

 *Educaţie timpurie 8802*

Cheltuieli total aprobate în buget sunt de 18 852.1 mii lei, s-au modificat în urma corelării bugetului conform deciziei consiliului orăşănesc nr.01/03 din 25.01.2023 în sumă de 2 570.4 mii lei, precizatul fiind de 21 422.2 mii lei, iar executatul este de 9 151.0 mii lei, planul s-a împlinit cu 42,7%. Cheltuielile efective constituie 8 745.9 mii lei, dar e de menţionat că în categoria cheltuielilor efective au intrat şi cheltuielile privind utilizarea stocurilor de materiale.

 Pentru retribuirea muncii s-au executat 3 834.1 mii lei, fiind precizată suma de 8406.1 mii lei 45,6%. Cheltuielile efective la retribuirea muncii constituie 4 102.2 mii lei, reprezentînd 48.8% fată de suma precizată pentru retribuirea muncii. Datoria la salariu este de 829.7 mii lei ceea ce reprezintă salariu calculat pentru luna iunie.

Contributiile de asigurari de stat obligatorii pentru aceasta perioada au fost precizate în sumă de 2 437.6 mii lei, dar s-au executat 1 111.9 mii lei – 45,6%. Cheltuielile efective constituie 1189.6 mii lei – 48.8% . Datoriile creditoare la acest articol constituie 240.6 mii lei.

Pentru cheltuielile privind compensațiile cadrelor didactice a fost precizată sumă de 144.0 mii lei, s-au executat 144.0 mii lei 100% si 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 prestaţiile sociale a fost precizată suma de 31.0 mii lei fiind executate la nivel de 63.2% - 19.6 mii lei, cheltuielile efctive constituind – 17.0 mii lei –54.8%. Datoria creditoare fiind de 9,3 mii lei ceia ce constitui foile de boală calculate pentru luna iunie.

 Pentru categoria de servicii a fost precizată suma de 4 987.4 mii lei din care a fost executată suma de 2 351.4 mii lei în proporţie de 47.1%. Cheltuielile efective constituie 1 724.9 mii lei – 34.6%.

Mijloacele fixe a fost precizate în suma de 614.3 mii lei, executat 2.9 mii lei sau 0.4% din planificat.

Pentru achiziţionarea stocurilor de materiale a fost precizată suma de 4 801.7 mii lei, din care a fost executată suma de 1 687.0 mii lei – 35.1%.

Pentru alimentaţia copiilor a fost aprobată suma de 3 415.58 mii lei, s-a modificat în urma corelării bugetului conform deciziei consiliului orăşănesc nr.01/03 din 25.01.2023 în sumă de 910.9 mii lei, precizatul fiind de 4 326.4 mii lei, suma executată constituie 1 466.9 mii lei – 33.9%, la fiecare copil în mediu îi revine 33.56 lei pe zi e de menţionat că numărul de zile frecvenţe a copiilor a fost de 44559 zile către 111320 prevăzute în perioada de gestiune. La data de 30.06.2023 instituţiile preşcolare dispuneau de următoarele stocuri de produse alimentare:

* grădiniţa nr. 2 – 14 138.59 lei;
* grădiniţa nr. 7 – 11 283.73 lei;
* grădiniţa nr. 9 – 25 139.29 lei.

II. DESCRIEREA INFORMAŢIEI DIN BILANŢUL CONTABIL

 1. Bilanţul contabil la situația de 01.01.2023 şi 30.06.2023 constituie la activ şi pasiv

 suma de 124 017 681.20 lei.

 2. În perioada raportată sunt înregistrate mijloace fixe în sumă de 114 176 314.31 lei.

Pe parcursul sem.1 2023 au fost înregistrate intrări în sumă de 3 421 678.69 lei inclusiv:

* cu titlu gratuit – 485 278.37 lei
* procurări - 2 638 747.53 lei
* din contul reparaţiilor capitale – 237 729.98 lei
* donaţii, ajutoare umanitare – 59 922.81 lei

Au fost micşorate mijloace fixe cu suma 58 475.00 lei inclusiv:

* realizări – nu s-au înregistrat
* trecut la rebut– 58 005.00 lei

 - alte micşorări - 470 lei.

 Este de menţionat că soldul investiţiilor capitale în curs de execuţie ( contul 319 ) în perioada respectivă faţă de 01.01.2023 s-a schimbat,fiind în sumă de 2 557 466.53 lei:

 - proiectul de execuţie ,,Adaptarea blocului şcolii primare M.Eminescu în grădiniţă” – 128 700 lei

 - proiectarea sediului liceului Miron Costin – 24 860 lei

 - proiectul ,,Supraetajarea clădirii stadionului Floreşti” – 1 895 788.53 lei

 - proiectul ,,Staţia de epurare a apelor ” – 308 120 lei

 - extinderea reţelelor de canalizare – 199 998 lei.

 Soldul mijloacelor fixe la situatia de 30.06.2023 a fost de 114 176 314.31 lei, faţă de situaţia de 01.01.2023 – 110 813 110.62 lei este în creştere cu 3 363 203.69 lei.

 3. Activele neproductive la 30.06.2023 constituie 13 129 726 lei (terenuri).

 4. La 30.06.2023 sunt înregistrate materiale circulante în sumă 1 878 689.21 lei, soldul materialelor este în creştere faţă de situaţia 01.01.2023 cu 496 702.99 lei. Aceasta creştere este înfluienţată în mare parte de strigenta necesitatate de asigura instituţiile subordonate cu soluţii dezinfectante, materiale sanitare.

Pe parcursul sem.1 2023 stocul de materiale s-a majorat cu 2 332 227.52 lei inclusiv:

* cu titlu gratuit - 3 083.08 lei
* procurări – 2 307 042.31 lei
* donaţii – 21 632.13 lei
* alte majorări – 470.00 lei

 S-a micşorat stocul cu 1 835 524.53 lei inclusiv:

* transmise gratuit - 8 043.00 lei
* cheltuieli pentru necesităţi - 1 827 481.53 lei.

 5. Pe parcurs s-au încasat mijloace financiare în sumă de 25 882 841.93 lei incllusiv:

 - Transferuri de la bugetul de stat – 12 028 996.11 lei

 - Transfer din bugetul de nivelul 1 (ONDRL) – 1 793 993.40 lei

 - Venituri proprii – 11 430 466.34 lei

 - Mijloace colectate – 517 331.69 lei

 - Mijloace pentru achitarea împrumutului BERD – 111 868.32 lei

 - Alte venituri – 186.07 lei

 - S-au executat cheltuieli – 19 783 086.14 lei:

 - S-a rambursat împrumut – 227 472.79 lei

 - Sold sfîrşitul perioadei – 14 839 382.00 lei

 6. În perioada de gestiune s-au înregistrat venituri efective în sumă de 26 527 171.88 lei inclusiv:

 - încasări de la prestărea serviciilor cu plată – 473 890.99 lei

 - plata pentru locaţiunea bunurilor patrimoniului public – 7 800.00 lei

 - donaţii voluntare – 81 554.94 lei

 - venituri de la active intrate gratuit – 471 565.71 lei

 - venituri din realizatea activelor – 122 000 lei

 - venituri proprii – 11 547 184.66 lei

 - transferuri de la bugetul de stat – 12 028 996.11 lei

 - transfer din bugetul de nivelul 1 (ONDRL) – 1 793 993.40 lei

 - alte venituri – 186.07lei

Cheltuielile efective pe parcursul anului constituie 15 960 449.71 lei inclusiv

* cheltuieli de personal – 9 412 473.33 lei
* bunuri şi servicii – 3 132 910.11 lei
* dobînzi – 83 400.00 lei
* prestaţii sociale – 32 736.74 lei
* cheltuieli privind utilizarea stocurilor materiale – 1 827 481.53 lei
* alte cheltuieli – 1 471 448.00 lei

Rezultatul financiar la perioadă constituie 10 566 722.17 lei.

 7. Stocurile de produse alimentare – 50 561.61 lei, iar medicamente constituie 34 941.15 lei.

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

 La sfirşit 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 băneşti temporar intrate la începutulanului 01.01.23 constituie 75 176.12 lei, iar la 30.06.2023 constituie – 339 755,91 lei.

 Pe parcursul anului s-au încasat 354 065,56 lei s-au restituit 89 485,77 lei. Soldul la sfîrşitul perioadei constituie 339 755,91 lei.

III. CERINŢE LA DESCIFRAREA CREANŢELOR SI DATORIILOR

 Creanţele la 30.06.2023 constituie 52202,17 lei . Comparativ cu 01.01.2023 sunt în descreştere cu 129 748,10lei.

 Suma datoriilor la 30.06.2023 constituie 2 028 182,15 lei în descreştere cu 341 199,98 lei faţă

de începutul anului.

 În suma totală a datoriilor prioritate deţin datoriile:

* privind retribuirea muncii 1 386 983,88 lei sau 68,4% din suma totală a datoriilor;
* datoria faţă de Bugetul Asigurărilor Sociale de Stat 402 225,39 lei sau 19,8% din suma

totală a datoriilor.

* privind deplasările de serviciu în interiorul ţării 184.32 lei;
* privind indemnizaţiile pentru incapacitatea temporară de muncă 1 472,89 lei sau 0,1% din suma totală a datoriilor;
* privind indemnizaţiile de consilier oreşenesc 13 300.00 lei sau 0,7% din suma totală a datoriilor;
* Datorii faţă de furnizori - 224 015,67 lei - 11.0 %.

O parte mai considerabilă în sumă totală a datoriilor le revin:

* SA Servicii Comunale Floreşti – 16 554,54 lei
* SRL Lukoil-Moldova – 25 169.81 lei
* FEE - Nord – 64289,62 lei
* SA Fabrica De Unt Floreşti – 18 083.60 lei
* SRL Pamvel-Service – 48 913.04 lei
* SRL Proaspat-Prod – 20 438.87.

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

IV.DESCRIEREA PERFORMANŢELOR PE PROGRAME/SUBPROGRAME ŞI PE CONTINGENTE

 În cadrul subgrupei 0111 programul 0301 pe parcursul a 6 luni ale anului 2023 a fost stabilit drept scop administrarea eficientă și transparentă a serviciilor publice pentru a soluţiona şi organiza diverse probleme la nivel local. Obectivele principale realizate sunt:

* s-au organizat sedinţe operative cu instituţiile subordonate avînd drept scop informarea, abordarea problemelor ce apar în activitate şi în procesul de lucru atît cu copii cît şi cu angajaţii.
* s-a dirijat colectarea taxelor şi a impozitelor.
* s-a realizat unele acțiuni din planul strategic cum ar fi reparaţia reţelelor de iluminăre stradală.

 Astfel pe parcursul 6 luni ale anului 2023 au fost realizati următorii coieficienţi:

* de rezultat – gradul de realizare a planului strategic de dezvoltare social-cultural al localităţii.de 22.6 %, numărul acţiunilor realizate din planul strategic de dezvoltare social-cultural al localităţii – 22.
* produs – numărul acţiunilor din planul strategic de dezvoltare social-cultural al localităţii – 34.
* de eficienţă – cheltuieli medii pentru realizarea unei acţiuni din planul strategic de dezvoltare social-cultural al localităţii 153.5 mii lei.

 În cadrul subgrupei 0111 programul 0102 *Activitatea consiliilor locale au* fost realizate 4 şedinţe ale Consiliului local fiind planificate 5, cheltuielile medii pentru desfășurarea unei ședințe fiind de 11,7 mii lei.

La subgrupa 0171 Serviciul datoriei internea fost urmărit drept scop diminuarea datoriei pentru proiectul,,BERD” rata medie a dobînzi fiind de 1,5%, la situația de 30.06.2023 a fost achitată suma de 227.5mii lei.

La subgrupa 0451 Transport rutier nu au fost efectuate lucrări de reparații a drumurilor, servicii de reparații a drumurilor ,au fost suportate doar cheltuieli de întreţinere a drumurilor şi anume dezăpezire.

 La subgrupa 0640 Iluninarea stradală au fost reparate unele reţele de iluminare existente, cu cheltuieli în sumă de 557.7 mii lei.

 Dezvoltare comunală şi amenajare 0620 – *Dezvoltarea gospodăriei de locuinţe şi serviciilor comunale 7502*

A fost asigurată curăţirea oraşului şi evacuarea deșeurilor adunate, curațirea spaţiilor. Principalul obiectiv spre realizare este un ,,oraş curat şi amenajat”, pentru menținerea unui aspect curat au fost cheltuiți 1 917.1 mii lei.

 Alte servicii de stat cu destinaţie generală 0169 – *Gestionarea fondului de rezervă şi de intervenţie*

Din fondul de rezervă au fost alocaţi bani conform deciziei nr.01/09 25.01.23 pentru ajutoare băneşti în sumă de 39.5 mii lei, decizia nr.02/05 din 22.02.2023 – 8,5 mii, decizia 03/07 04.04.2023– 114.0 mii lei. Soldul la 30.06.2023 nevalorificat este de 251.9 mii lei. E de menţionat anul 2023 fondul de rezervă este în creştere cu 33.1 mii lei faţă de 2022, acesta se datorează majorării bugetului pentru anul curent.

La subgrupa 0911 Educaţia timpurie –s-au prestat servicii de educaţie timpurie în mediu pentru 362 copii, cheltuielile medii de întreţinerea unui copil – 76.2 mii lei, s-a urmărit realizarea scopului de dezvoltarea multilaterală şi integrarea în sociatate, precum şi adaptarea la viaţa peșcolară. Cheltuieli medii pentru întreţinerea unui cadru didactic în instituţiile preşcolare constituie – 234.4 mii lei.

 Au fost alimentați în mediu 362 copii, iar numărul zilelor-copii constituie 44569. De plata părintescă sunt scutiți copii din familii social-vulnerabile după cum urmează:

* grădiniţa nr. 2 – 5 copii – 100%;
* grădiniţa nr. 7 –11 copii – 100%;
* grădiniţa nr. 9 – 10 copii – 100%.

Servicii în domeniul culturii 0820 *– Dezvoltarea culturii 8502*

Principalul scop este valorificarea tradiţiilor şi promavarea acestora în rîndul populaţiei. Totuşi obiectivul principal majorarea numărului de participanți la activități cu 5%, cheltuielile medii desfăşurarea unor activităţi - este de 40.7 mii lei. La activităţi au fost prezenţi 4797 de participanţi.

La activităţile culturale au fost organizată - sărbătoarea copiilor de 1 Iunie ,,Ziua copilului”, Ziua Familiei, masură petrecuta pentru marcarea zilei participantilor la lupta din Afganistan, miting şi depunere de flori în memoria celor căzuţi în războiul din Estul RM, a fost petrecut concurs cu copiii de Compoziţii Pascale.

 Servicii de suport şi cultură fizică – *Sport 0812*

 Principalul scop este promovarea unui mad sănătos de viaţă. Măsuri sportive au fost realizate în sumă de 21.2 mii lei şi anume au fost organizată Ziua Sportivului şi a mişcării Olimpice 2023, cursă ciclistică cu copiii pe străzile oraşului Floreşti. Cheltuielile privind întreţinerea stadionului orăşănesc constituie 2 071,0 mii lei.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Denumirea indicatorilor* | *Costul, mii lei* | *Explicaţii* |
| *Prevăzut* | *Realizat* |
| Gradul de organizare a măsurilor sportive din total | 10 | 10 | Devierea de 0 măsuri  |
| Numărul activităţilor petrecute  | 10 | 1 | Devierea de 9 activităţi  |
| Cheltuieli medii pentru desfăşurarea unei măsuri sportive | 10,0 | 15,0 | Cheltuielile sunt executate la nivelul cheltuielilor prevăzute. |

 La subgrupa 0950 Educaţia etraşcolară

 A fost urmărit scopul privind desfăşurarea activităţilor pentru ocuparea copiilor în timpul liber, totuşi scopul principal este implicarea copiilor în activități extrașcolare numărul mediu a acestora este de 78 copii, iar cheltuielile medii fiinde de 4,4 mii lei.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Denumirea indicatorilor* | *Costul, mii lei* | *Explicaţii* |
| *Prevăzut* | *Realizat* |
| Gradul de încadrare a copiilor dotaţi în timpul liber | 5 | 5 | Nu sunt devieri |
| Numărul copiilor încadraţi în activităţi extraşcolare | 64 | 78 | S-a majorat numărul copiilor cu 14 |
| Cheltuieli medii pentru întreţinerea unui copil | 9,1 | 4,4 | Cheltuielile sunt în descreştere 4,7 mii lei. |

 V. EXPLICAŢII LA RAPORTELE DE REŢEA, STATE ŞI CONTINGENTE

 *Autorităţile executive ale administraţiei publice locale:* unităţi în state aprobate total la sfârşitul perioadei de gestiune sunt 20,0 unităţi, numărul real încadrat 19 unităţi, au activat în mediu 18,1 unităţi de personal, vacante 1,0 unităţi, inclusiv:

 - 1,0 unităţi - specialist principal ( construcţii).

Retribuirea muncii în total prevăzut este de 2352,9 mii lei şi îndeplinit – 1019.5 mii lei. Salariul mediu este de 9,4 mii lei, în creştere cu 0,9 mii faţă de aceiaşi perioada a anului 2022.

 *Servicii de suport:* unităţi în state aprobate sunt 8,5 unităţi, real încadrat 6,0 unităţi, au activat în mediu 6,93 unităţi de personal, funcţii vacante- 2.0 unităţi, inclusiv:

 - 1.0 unităţi – îngrijitor spaţii verzi

 - 1.0 unităţi – electrician.

Retribuirea muncii în total prevăzut este de 472,0 mii lei şi îndeplinit – 189,0 mii lei. Salariul mediu este de 4,5 mii lei, cu 1,0 mii lei mai mult ca în anul 2022.

 *Contabilitatea centralizată:* numărul de unităţi prevăzut este de 2 unităţi, real angajaţi – 1 unitate, executat în mediu de 1,4 unităţi, retribuirea muncii a fost prevăzută în sumă de 175,3 mii lei din care indeplinit 81,3 mii lei, salariul mediu fiind de 9,7 mii lei, cu 4,2 mii lei mai mult ca în anul 2022.(motivul creşterii substanţiale este - achitarea compensaţiei pentru 93 zile de concediul nefolosit la eliberarea din funcţie a unui contabil).

 *Educaţie timpurie:* unităţi în state aprobate la sfârşitul perioadei de gestiune în total constituie 96,55 unităţi, dintre care real încadrate 89,8 unităţi din care:

* personal de conducere 3,0 unităţi,
* personal execuţie 35,8 unităţi, din care cadre didactice de sprijin 1,5,
* funcţii de specialitate – 27,0 unităţi,
* funcţii complexe – 24,0 unităţi.

Au activat în mediu 92,7 unităţi de personal

Unităţi vacante la sfîrşitul perioadei de gestiune – 4,75 unităţi, din care :

 2,5 - conducător muzical 0.5 - lengereasă

 1,0 - spălător veselă 0,75 - asistent medical

Retribuirea muncii prevăzută constituie 8406,1 mii lei şi cheltuielile efective suportate în perioada de gestiune – 4102,2 mii lei. Salariul mediu este de 7,4 mii lei, cu 1.7 mii lei mai mult ca în anul 2022.

 Au fost alimentaţi în perioada de gestiune în mediu 362 de copii, iar numarul zilelor-copii realizat pentru perioada dată constituie 44559.

De plata părintească sunt scutiţi 26 copii din familiile social-vulnerabile.

 *Clubul Luceafărul:* numărul de unităţi aprobate este de 4,25, real incadrat la sfîrşitul

perioadei de gestiune - 3,75 unităţi. Au activat în mediu 4,25 unităţi de personal.

Pentru retribuirea muncii în total au fost prevăzute surse în sumă de 368,0 mii lei şi efectiv îndeplinit pe perioada de gestiune 197,0 mii lei. Salariul mediu este de 7,7 mii lei, cu 2.4 mii lei mai mult ca în anul 2022.

 *Biblioteca:* numărul de unităţi aprobate - 15,5 unităţi, real încadrate la sfârşitul perioadei de

 gestiune este 14,5 unităţi. Au activat în mediu 14,5 unităţi de personal.

Vacant 1,0 unitate de bibliotecar principal.

Cheltuielile de retribuire a muncii s-au prevăzut în sumă de – 1344,9 mii lei. Cheltuielile efective pe perioada de gestiune constituie 603,2 mii lei. Salariul mediu este de 6,9 mii lei, în creştere cu 1.2 mii lei faţă de perioada similară a anului 2022.

 *Casa de cultură:* numărul de unităţi aprobate este de 6,5 la sfârşitul perioadei de gestiune şi sunt real încadraţi 6,5 unităţi. În mediu au activat 6,5 unităţi de personal.

Pentru retribuirea muncii în total au fost prevăzute surse total pe an în sumă de 535,7 mii lei iar cheltuielile efective suportate pe perioada de gestiune alcătuiesc 262,2 mii lei, salariu mediu fiind de 6,7 mii lei, cu 1.0 mii lei mai mult în comparaţie cu aceiaşi perioadă a anului 2022.

 *Stadionul:* Unităţi aprobate la sfârşitul perioadei de gestiune constiruie - 6 unităţi, îndeplinit – 6,0 unităţi, la retribuirea muncii în total s-au prevăzut pe an 358,5 mii lei şi îndeplinit pe perioada de gestiune 175,6 mii lei, salariu mediu fiind de 4,9 mii lei, cu 0.9 mii lei in creştere faţă de anul 2022.

 *Serviciul amenajare:* numărul de angajaţi la sfârşitul perioadei de gestiune prevăzut este de 29 unităţi. Efectivul de personal la sfîrşitul perioadei de gesriune este 27 unităţi. Unităţi vacante – 2, inclusiv:

* 1,0 initate - conducător auto;
* 1,0 unitate - mecanic

 În mediu au activat 25,2 unităţi.

Pentru retribuirea muncii în total au precizate surse în sumă de 1500,7 mii lei. Cheltuielile efective constituie 634,2 mii lei. Salariu mediu a constituit 4,2 mii lei.

 *Serviciul de mediator:* numărul de angajaţi la sfârşitul perioadei de gestiune existenţi şi prevăzut este de 1 persoană, la retribuirea muncii în total prevăzut pe an 65,2 mii – Cheltuielile efective constituie 32,2 mii lei. Salariu mediu a constituit 5,3 mii lei, faţă de anul 2022 - în creştere cu 1,4 mii lei.

VI. ALTĂ INFORMAŢIE ADIŢIONALĂ

1. În perioada sem. 1 2023 au fost primite donaţii cu titlu gratuit în sumă de 81 554.94 lei.

2. Angajații primăriei dispun de calculatoare și au acces la rețeaua de internet. Toți specialiștii din contabilitate dispun de programa 1C, unde se duce toată evidența contabilă atît în format electronic cît si pe suport de hîrtie, iar semnăturile se aplică prin intermediul semnăturii electronice a persoanelor responsabile. În prezent de semnături electronice dispun toți funcționarii din primărie.

 3. Pe parcursul sem. 1 2023 nu s-au înregistrat controale, pe parcurs s-au efectuat controale temetice la instituţiile subordonate privind prezenţa angajaţiilor la locul de muncă, condiţiilor igieno-sanitare, normelor de alimentaţie a copiilor, meniului, stocurilor de produse alimentare precum şi s-a verificat utilizarea compensaţiei cadrelor didactice după destinaţie.

 4. Inventarierea bunurilor patrimoniului va fi efectuată la sfîrşitul anului.

 Notă informativă la proiectul de decizie

„Cu privire la  audierea raportului semianual 2023 privind executarea bugetului or. Floreşti”

|  |  |
| --- | --- |
| 1. | Denumirea autorului sau după caz a participanţilor la elaborarea proiectului |
|  | Primăria or. Floreşti, Sîngureanu Sergiu, contabil-şef |
| 2 | Condiţiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ şi finalităţile urmărite |
|  | **În baza Legii nr. 436/2006 Articolul 14.** Competenţele de bază ale consiliilor localen3) audiază raportul semianual privind executarea bugetului local şi aprobă raportul anual privind executarea bugetului local**Conform Legii nr. 397/2003 Articolul 31.** Rapoartele privind executarea bugetelor locale (2) Rapoartele semianuale privind executarea bugetelor locale se audiază la ședința autorității reprezentative și deliberative. |
| 3 | Descrierea gradului de compatibilitate pentru proiectele care au scop armonizarea legislaţiei naţionale cu legislaţia UE |
|  | *Nu necesită* |
| 4 | Principalele prevederi ale proiectului |
|  | *Audierea raportului semianual privind executarea bugetului orăşenesc pentru anul 2023* |
| 5 | Fundamentarea economico-financiară |
|  | *Nu necesită*  |
| 6 | Modul de incorporare a actului în cadrul normativ în vigoare |
|  | *Art.14 alin.(2) lit n3) al Legii RM nr.436/2006 privind administraţia publică locală; art.31 alin.(2) al Legii RM nr. 397/2003 privind finanţele publice* |
| 7 | Avizarea şi consultarea publică a proiectului |
|  | Anunțul despre inițierea proiectului de decizie se publică pe site-ul oficial al Primăriei or. Florești [*www.primariafloresti.md*](http://www.primariafloresti.md) inclusiv se transmite pentru consultare și altor părți cointeresate din or. Florești. Recomandările părților coninteresate, cu privire la elaborarea prezentului proiect de decizi, pot fi expediate în adresa Primăriei or. Florești:Direct la sediul Primăriei, str. Ștefan cel Mare și Sfînt 30A, or. Florești.Pe poșta electronică primariafloresti8@gmail.com. |
| 8 | Constatările expertizei anticorupţie |
|  |  |
| 9. | Constatările expertizei de compatibilitate |
|  |  |
| 10 | Constatările expertizei juridice |
|  |  |