



**CONSILIUL LOCAL ECATERINOVCA
RAIONUL CIMIȘLIA
REPUBLICA MOLDOVA**

MD- 4116, Republica Moldova, r-ul Cimișlia, s.Ecaterinovca, tel: 241- 31-2-36 ,
www.primariaecaterinovca.md, e-mail:pecaterinovca@gmail.com

Proiect - DECIZIE

din 04 martie 2024

nr.1/10

”Cu privire la aprobarea raportului de executare a bugetului pentru trimestrul IV a anului 2023”

În conformitate cu art. 14 alin. (2) lit. ”n³” din Legea nr. 436/2006 privind administrația publică locală; art.12 din Legea nr. 435/2006 privind descentralizarea administrativă; Legea cu privire la finanțele publice locale nr. 397/2003; Legea nr.181/2014 privind finanțele publice și responsabilității bugetar-fiscale; având în vedere avizul pozitiv al comisiei consultative de specialitate, Consiliul comunal Ecaterinovca,

DECIDE:

1. Se aprobă raportul de executarea a bugetului Primăriei comunei Ecaterinovca pentru trimestrul IV a anului 2023(*Anexa nr. 1*).
2. Nota informativă cu privire la executarea bugetului comunei Ecaterinovca poate fi accesată pe linkul <https://primariaecaterinovca.md/wp-content/uploads/2022/03/Raport-narativ-privind-executarea-bugetului-pentru-anul-2023.pdf>.
3. Controlul asupra executării prezentei decizii se pune în sarcina primăriei com. Ecaterinovca Svetlana Ciobanu și Comisiei Consultative de sepcialitate a Consilului Comunal.
4. Prezenta decizie se aduce la cunoștință publică prin publicarea în Registrul de stat al actelor locale, pe pagina web: www.primariaecaterinovca.md , pe panoul informativ și poate fi contestată în instanța de judecată în termen de 30 zile de la data comunicării, potrivit prevederilor Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018

Președinte al ședinței _____

Contrasemnat

Secretară interimară al Consilului Local _____ Bezer Lidia

RAPORT NARATIV

privind executarea bugetului pentru trimestrul IV anul 2023 a Primăriei com. Ecaterinovca la data de 31.12.2023

Structura Bugetului Primăriei com. Ecaterinovca pe anul 2023 (venituri, cheltuieli):

- Aprobant – 7 676,2 mii lei;
- Precizat – 11 174,8 mii lei;
- Executat – 10 915,5 mii lei.

I. Descrierea generală a executării bugetului

1. VENITURI

1) Venituri proprii

Reflectarea situației pe coduri economice este următoarea:

- **111110** *Impozit pe venit reținut din salariu* – 256334,46 lei a fost executat , sau 136334,46lei mai mult din totalul de 120000 lei care a fost preconizat și aprobat;
- **111121** *Impozit pe venitul persoanelor fizice* – 108616,73 lei a fost executat , sau 543,08% din totalul de 20000 lei care a fost preconizat și aprobat;
- **113161** *Impozitul funciar al persoanelor juridice și fizice în calitate de întreprinzător* – 242716,07 lei, sau 107,30 % din totalul de 226200 lei;
- **113171** *Impozitul funciar al persoanelor fizice cetățeni* – 61403,0 lei , sau 96,39% din totalul de 63700 lei;
- **113210** *Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice* – 852,69 lei au fost executați, sau 77,52% din totalul de 1100,0 lei;
- **113220** *Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor fizice* – 16127,24 lei, sau 92,16% din totalul de 17500 lei;
- **113230** *Impozitul pe bunurile imobiliare achitat de către persoanele juridice și fizice înregistrate în calitate de întreprinzător din valoarea estimată (de piață) a bunurilor imobiliare* -387,56 lei, sau 77,51% din totalul de 500,0 lei;
- **113240** *Impozitul pe bunurile imobiliare achitat de către persoanele fizice – cetățeni din valoarea estimată (de piață) a bunurilor imobiliare* – 8720,56 lei, 130,16%, față de cel preconizat de 6700,0 lei;
- **114412** *Taxa pentru amenajarea teritoriului* – 5985,90 lei, 85,51% din totalul de 7000,0 lei;
- **114418** *Taxa pentru unitățile comerciale și/sau de prestări servicii* – 32 997,69 lei, 148,63% din totalul de 22 200,0 lei;
- **114426** *Taxa pentru salubritate* - 92561,10 lei, sau 73,81% din total precizat- 125400,0lei;
- **141522** *Arenda terenurilor cu destinație agricolă încasată în bugetul local de nivelul I* – 709896 lei, 112,97 % din totalul de 628400 lei,
- **142215** *Plata pentru certificatele de urbanism și autorizările de construire sau desființare în bugetul local de nivelul I* - 500 lei , precizat pe anul 2023 - 200,0 lei 250%.
- **142252** – *Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public încasate în BL niv I* – 58406,49 lei executat pe parcursul perioadei de raportare, plan precizat fiind în valoare de 30200 lei sau 193,40% ,
- **142310** *Încasări de la prestarea serviciilor cu plată* – 97 663,90 lei sau 132,34% din totalul de 73800 lei ;

- **144214** *Donații voluntare pentru cheltuieli capitale din surse interne pentru instituțiile bugetare*-sunt precizate și executate în sumă de 35000,00lei;
- **145142** *Alte venituri încasate în bugetele locale de nivelul I*-4750,0 lei sau 47,5 % , din totalul precizat de 10000,0 lei;

Alocatii de la bugetul de stat:

- **191211** *Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I pentru învățământul preșcolar, primar, secundar general, special și complementar (extrașcolar)*-2566345,83 lei, 63,0% din totalul de 2823900,00 lei;
- **191216** *Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I pentru infrastructura drumurilor*-0,0 lei, din totalul de 423100,00 lei aprobat;
- **191220** *Transferuri capitale primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I*- 250000,0 lei executat și precizat.
- **191231** *Transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I*- 1090160,0 lei, 80% din totalul de 1362700,0 lei;
- **191239** *Alte transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul I*- 718400,0 lei precizat și executat;
- **191420** *Transferuri capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetelor locale de nivelul I*- 4144585,85lei ce reprezintă 92,22% din suma preconizată de 4494014 lei.

Total venituri executat la 31.12.2023 : 10 915 453,07 lei ceea ce reprezintă 97,68% din totalul precizat pentru anul 2023 de 11 174 784,0 lei;

Donații de care a beneficiat Primăria com. Ecaterinovca

- 77 820,96 lei de la *Trans Oil Refinery IM SRL* care a fost finanțat de Agenția pentru Eficiență Energetică în urma aplicării la un proiect de finanțare,
- 35 000,00 lei de la Consiliul Raional Cimișlia pentru finanțarea proiectului din cadrul Programului DAR 1+3 pentru reparația sălii festive din incinta Grădiniței de copii din s. Ecaterinovca.
- 49826 lei de la AO Pro Ecaterinovca Foișor Respiro.
- 1999 lei de la Dnei Natalia Grosu- consilier comunal.

2.CHELTUIELI

Cheltuieli executate la data de 31.12.2023- 10986156,81 lei -94,44% din totalul de 11640984,0 lei.

Descriere pe fiecare Cod Economic de cheltuieli:

Cheltuieli de personal (21) – aprobate la valoare de 2 576 600,0 lei, precizate la valoare de 3072151,0 lei și executate la valoare de 2940699,65 lei, sau 95,72 % și anume:

- **211180** *Remunerarea muncii angajaților conform statelor* – aprobat la începutul anului 2023 1997000,0 lei, precizat pe parcursul anului – 2393578,0 lei și executat la 31.12.2023 în valoarea de 2313603,54 lei sau 96,66%;
- **212100** *Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii* – aprobate 579600,0 lei, precizate la valoarea de 675573,0 lei și executate până la 31.12.2023-627096,11 lei, sau 92,82%;

Cheltuieli pentru bunuri și servicii (22) – aprobate inițial la valoare de 858900,0 lei, precizate pe parcursul anului la suma de 1280954,0 lei și executate la valoare de 1202667,28 lei, sau 93,89% și anume:

- **222110** *Energie electrică* – cheltuieli aprobate la suma de 137000,0 lei și precizate la suma de 193500,0 lei și executate în sumă de 179223,34 lei sau 92,62 %;
- **222120** *Gaze* – aprobate la începutul anului la suma de 52000,0 lei și precizat la suma 52000,00 și executate în sumă de 40164,42 lei, sau 77,24 %;
- **222140** *Apă și analizare* – aprobate inițial la valoarea de 14500,0 lei, precizate la suma de 12650 lei și executate la valoare de 11246,0 lei sau 88,90 %;
- **222190** *Alte servicii comunale* – aprobate la începutul anului la suma de 7000,0 lei, precizate la valoarea de 224604,0 lei și executate în sumă de - 222798,6 lei, sau 99,20%;
- **222210** *Servicii informaționale*– aprobate inițial la valoarea de 22800,0 lei, precizate la suma de 32690,0 lei și executate la valoare de 19744,54 lei, sau 60,40 %;
- **222220** *Servicii de telecomunicații* – aprobate la începutul anului și precizate la suma de 10000,0 lei, executate în sumă de – 8185,46 lei, sau 81,85 %;
- **222400** *Servicii de transport* – aprobate la suma de 2000,0 lei, precizate la suma de 2000 și executate în sumă de –1879,50 lei, sau 93,96 %;
- **222500** *Servicii de reparații curente* –aprobate la începutul anului la valoarea de 488100 și precizate la suma de 488846,0 lei, executate în sumă de –488110,97, sau 99,84 %.
- **222600** *Formarea profesională* au fost precizate și preconizate pentru anul 2023 suma de 3000,00 lei dar nu au fost executate.
- **222710** *Deplasări de serviciu în interiorul țării* – aprobate la suma de 3500,0 lei și precizate la suma de 3500,0 lei și executate în sumă de –1931,08 lei, sau 55,17%;
- **222950** *Servicii judiciare* – aprobate la suma de 5000,0 lei, precizate la valoare de 5000,00 lei și executate în sumă de – 0,0 lei;
- **222960** *Servicii de evaluare a activelor* -aprobate la suma de 5000,0 lei precizat în sumă de 1500,0 lei și executate în sumă de – 1137,0 lei sau 75,8%;
- **222970** *Servicii bancare* – aprobate la suma de 8000,0 lei, precizat la 2577,00 lei și executate în sumă de –1812,76 lei, sau 70,34%;
- **222980** *Servicii poștale și servicii de distribuire a drepturilor sociale* - aprobate la suma de 14000,0 lei, precizate la valoare de 14000,0 lei executate - 10 373,56lei sau 74,1%;
- **222990** *Servicii neatribuite altor aliniate* – aprobate la suma de 87000,0 lei, precizate la valoare de 235267,0 lei și executate în sumă de 216060,05 lei, sau 91,84%. Cele mai evidente cheltuieli sunt: (Deschiderea sezonului sportiv, Organizarea sărbătorii Hramul Satului, participarea la campionatul raional de minifotbal, Contractul cu Leader Retea Națională din Republica Moldova pentru formarea GAL Stejarul Dacilor bani care au venit de la primăriile care sunt partener etc.);
- **272500** *Compensații*– aprobate, precizate și executate la suma de 12000,0 lei,
- **273500** *Indemnizații pentru incapacitatea temporară de muncă achitate din mijloacele financiare ale angajatorului* – aprobate la suma de 22400,0 lei, precizate la valoare de 21900 lei și executate în sumă de – 10279,34 lei, sau 46,94%;
- **273600** *Achitarea indemnizației alesului local la expirarea mandatului*-au fost precizate 157200 lei și au fost executate,
- **273900** *alte prestații sociale ae angajaorilor*-precizate 66000 lei și executate la aceeași sumă,
- **281120** *Cotizații în organizațiile din țară* – aprobate la suma de 2500,0 lei, precizate la valoare de 2500,0 lei și executate în sumă de – 2250,0 lei sau 90%;
- **281900** *Alte cheltuieli curente* – aprobate la suma de 22000,0 lei și precizate la suma 41623,00 și executate în sumă de – 41622,5 lei, sau 99,99%;
- **289100** *Cheltuieli privind iesirea activelor*- 51207,70 lei,

3.Active Nefinanciare:

Active nefinanciare aprobate la începutul anului 2023 la suma de 4181800,00 lei, precizate la valoarea de 6986656,0 lei și executate în sumă de – 6553438,08 lei, sau 93,80 %

- **311120** *Reparații capitale ale clădirilor* - aprobat la suma de 115300,00 lei și precizat la suma de 1765700,00 lei, executat la 1432088,15 lei sau 81,11%
- **312120** *Reparații capitale ale construcțiilor speciale* - aprobate la suma de 600000,0 lei și precizate la suma de 19823,00 lei și executate în sumă de - 19822,3 lei sau 100%.
- **313110** *Procurarea instalațiilor de transmisie* - aprobate inițial la suma de 20000,00 lei, precizate la valoare de 0,0 lei;
- **313120** *Reparații capitale ale instalațiilor de transmisie* aprobate inițial la suma de 20000,00 lei, precizate la valoare de 35000,0 lei și executate în sumă de - 19669,0 lei sau 56,20%;
- **314110** *Procurarea masinilor și utilajelor*- aprobat la suma de 30 000,00 lei, precizat la suma de 102 089,00 lei și executate în valoare de 102 088,00 lei sau 100%; Procurarea frigiderului și aparatelor de aer condiționat la Grădinița Ecaterinovca, procurarea imprimantei color pentru Grădinița Coștangalia, procurarea acordeonului la Centrul Cultură Tineret și Sport Coștanglia și unui monitor pentru administrația primăriei;
- **316110** *Procurarea uneltelor și sculelor, inventarului de producere și gospodăresc* - aprobate la suma de 53000,0 lei, , precizate la valoarea de 21770,00 lei și executate la valoare de 21121,70 lei , sau 97,02 %.
- **318110** *Procurarea altor mijloace fixe* - aprobate la suma de 25200,0 lei, , precizate la valoarea de 10 000,00 lei și executate la valoare de 9850 lei sau 98,50%;
- **319210** *Clădiri în curs de execuție* - aprobate inițial la suma de 2468100,00 lei, precizate la valoarea de 2932500,00 lei și executate la valoare de 2932050,0 lei ceea ce reprezintă 99,98%;
- **319230** *Instalații de transmisie în curs de execuție*- fiind doar precizate la suma de 1120814,00 fiind executate 1119402,32 sau 99,87%;
- **319240** *Pregătirea proiectelor*-aprobate la suma de 80000,00 lei, precizate la valoarea de 57900,00 lei și executate la valoare de 9750,00 lei, sau 16,84%.
- **331110** *Procurarea combustibilului, carburanților și lubrifianților* - aprobat la suma de 300200,00 lei, precizate la suma de 399661,0 lei și executate la valoarea de 399661,0 lei.
- **332110** *Procurarea pieselor de schimb* - aprobat la suma de 7000,00 lei și precizate la suma de 7000,00 lei și executate la valoarea de 6485,0 lei, sau 92,64%.
- **333110** *Procurarea produselor alimentare*- aprobate la suma de 270000,0 lei și precizate la suma de 314849,0lei și executate la valoarea de 296482,33lei, sau 94,17%;
- **334110** *Procurarea medicamentelor și materialelor sanitare* - aprobate la suma de 8000,00 lei, precizate la valoarea de 6000,0 lei și executate la valoare de 6000,0 lei.
- **336110** *Procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizitelor de birou* - aprobate la suma de 36500,0 lei, precizate la valoarea de 38650,00 lei și executate la valoare de 34894,59lei , sau 90,28 %.
- **337110** *Materiale de construcție* - aprobate la suma de 90000,00lei și precizate la suma de 65500,00 lei și executate la valoare de 65487,32 lei , sau 99,98 %.
- **338110** *Procurarea accesoriilor de pat,îmbracamintei,incaltamintei*-aprobat la suma de 10000,00 lei și precizat la suma de 7900,0lei și executat la suma 7800,0lei, sau 98,73%.
- **339110** *Procurarea altor materiale* - aprobate la suma de 48500,0 lei, precizate la suma de 81500,00 lei și executate la valoarea de 70 786,37 lei, sau 86,85 %.

Sold de mijloace bănești la sfârșitul perioadei - 475243,61 lei.

4. Descifrarea decontărilor cu debitorii și creditorii înregistrate la bilanțul contabil privind situația la conturile de decontări la 31 decembrie 2023 în cadrul Primăria com. Ecaterinovca

I. Descifrarea datoriilor

- Partea cea mai mare a datoriilor acumulate la data de 31 decembrie 2023 o constituie datoria față de angajații de la instituțiile din subordinea APL –206219,63 lei cea ce reprezintă salariul pentru luna decembrie 2023.
- La fel s-au acumulat datoriile față de Bugetul Asigurărilor Sociale la capitolul „Contribuții de asigurări sociale,, în sumă totală de 63565,40 lei.
- Pentru gaze naturale SA ”Moldova Gaz” s-a format datoria de 3124,22 la Aparatul primarului.
- Pentru servicii informaționale SA”Moldtelecom” la Grădinița Coștangalia la suma 847,53lei.
- Servicii de reparații curente a tehnicii de la ”Infosofteh” SRL avem datoria de 350 lei.
- Deplasării în interes de serviciu s-au format datoriile de 190 lei.
- Servicii neatribuite altor aliniate 600 lei la Agenția servicii Publice.
- Indemizația pentru incapacitate temporară de muncă achitate din mijloace financiare ale angajatorului la Grădinița Coștangalia suma de 706,05lei.
- Avem datorie formată la contul de reparații capitale la suma de 273489,20lei cu agentul economic Twoplast SRL care sunt mijloace obținute din satul European expres.
- La Daniela Bujor SRL au fost înregistrate datoriile pentru produse alimentare pentru Grădinița Ecaterinovca în sumă de 19153,0 lei .
- La ”Vîrlan” ÎI datorie totală de 953 lei dintre care 379 lei la Administrația Primăriei și 574 lei la Grădinița Ecaterinovca pentru procurarea materialelor de uz gospodăresc.Tot la acest articol avem datorie la SRL Infosofteh de 290,97 lei și 320,20lei la Cimprim Imobil SRL la Casa de Cultură Coștangalia.

Total datoriile la data de 31.12.2023 au fost înregistrate în sumă de 569 810,25 lei.

II. Descifrarea creanțelor

Creanțele existente la data de 31 decembrie 2023 s-au format în mare parte din cauza lipsei facturilor de la agenții economici și a plăților efectuate în avans și anume:

- Premier Energy ICS SA–61 159,28 lei pentru energie electrică la Aparatul primăriei-289,29lei, Alimentația Ecaterinovca 5699,35, Centru cultură Tineret și sport din s. Ecaterinovca -213,77 lei, Grădinița Coștangalia -16312,43 lei și Grădinița Ecaterinovca-38644,44 suma transferată în avans;
- La Moldova Gaz SA suma de 6984,8 la alimentația Coștangalia,
- Pentru serviciile de apă și canalizare suma de 5276,0 lei avans pentru Grădinița Coștangalia și Ecaterinovca.
- Alte servicii comunale 1250,0 lei la IM Servcom Ecaterinovca plata pentru în avans servicii de evacuare a deșeurilor.
- Servicii informaționale 770,0 lei avans la Grădinița Ecaterinovca și 99,64 Administrația Primăriei la SA ”Moldtelecom”.
- Servicii de telecomunicații care sunt oferite la fel de Moldtelecom SA avans suma de 2190,84 lei, Grădinița Coștangalia 1284,47lei, Grădinița Coștangalia 451,07 lei, 455,30 lei Aparatul Primarului,
- Servicii de reparații curente Grădinița Coștangalia 10000,0 lei la ”Baidu Anastasia” ÎI și Grădinița Coștangalia 772,75lei la ”Vîrlan” ÎI,
- Avans de 1155,0 lei la articolul alte servicii avans creat la Grădinița Coștangalia.
- Avans la articolul de carburanți în sumă de 6504,04 lei avans la Vento SRL în sumă de 3039,04lei și Grădinița Ecaterinovca în sumă de 3465,0 lei al Petrom Moldova SRL.
- Daniela Bujor SRL avans în sumă de 31935,70lei pentru produse alimentare la alimentația Coștangalia.
- Avans la articolul procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizite de birou în sumă de 6134,50lei, alimentația Coștangalia 1500lei la și alimentația Ecaterinovca 407 lei la ”Vîrlan”ÎI, 1613,50 la Sleagun ÎI LA Grădinița Coștangalia.
- Materiale de construcție avem avans de 253,19 lei la ÎI ”Vîrlan ” la Grădinița Coștangalia.

- Procurarea altor materiale 3024,60 lei în total, 308,0 la Aqua Trade SRL și 104,9 SRL ”Infosofteh” la Grădinița Coștangalia, 53,70 lei Administrația Primăriei la agentul economic SRL ”Infosofteh”, 559,0 lei la ”Sleagun” ÎI și 1999,0 lei ”Imensitate” SRL

Total creanțe în valoare de 137 510,34 lei.

6. Explicații la rapoarte pe rețea, state și contingente.

Numărul real de unități în total la 31.12.2023 constituie 31,48 un., ca și planul precizat pe an.

- a) Aparatul primarului com. Ecaterinovca – 8,25 un:
 - Funcționari publici – 5,0 un;
 - Personal de deservire – 1,75 un;
 - Personal auxiliar – 1,5 un.
- b) Biblioteca Ecaterinovca – 0,5 un.
- c) Biblioteca Coștangalia – 0,5 un.
- d) Căminul cultural Ecaterinovca – 1,5 un.
 - Administratoare - 1,0 un;
 - Îngrijitoare încăperi – 0,5 un.
- e) Căminul cultural Coștangalia – 1,5 un.
 - Administratoare - 1,0 un;
 - Îngrijitoare încăperi – 0,5 un.
- f) Grădinița Ecaterinovca – 9,6 un.
 - Director - 1,0 un;
 - Personal de profil – 2,35 un;
 - Personal auxiliar și de deservire – 6,25 un.
- g) Grădinița Coștangalia – 6,63 un.
 - Director - 1,0 un;
 - Personal de profil – 1,13 un;
 - Personal auxiliar și de deservire – 4,5 un.

Numărul de grupe și copii :

- a) Grădinița Ecaterinovca 2 grupe – 22 copii;
- b) Grădinița Coștangalia 1 grupe – 19 copii;

Funcții vacante:

- a) Aparatul primarului- secretar al consilului local (1 un.);
- b) Grădinița Ecaterinovca - conducător muzical (0,25 un);
- c) Grădinița Ecaterinovca – asistent medical (0,25 un.);
- d) Grădinița Coștangalia – asistent medical (0,25 un.);
- e) Grădinița Coștangalia – conducător muzical (0,13 un.)

Primăria a com. Ecaterinovca

CIOBANU Svetlana

Contabilă-șefă:

Chiosa Victoria